

Утвержден годовым общим собранием участников  
ООО «Транспортная лизинговая компания»  
Протокол общего собрания участников  
ООО «Транспортная лизинговая компания»  
№10/25 от «31» марта 2025 г.

Генеральный директор  
ООО «Транспортная лизинговая компания»

\_\_\_\_\_/А.В. Зорин



**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«Транспортная лизинговая компания»**

**Годовой отчет за 2024 год**

## Содержание

| Наименование раздела |                                    |
|----------------------|------------------------------------|
| Раздел 1             | Информация об Обществе             |
| Раздел 2             | Итоги работы Общества              |
| Раздел 3             | Положение Общества в отрасли       |
| Раздел 4             | Состояние чистых активов           |
| Раздел 5             | Выплата прибыли участникам         |
| Раздел 6             | Информация о Генеральном директоре |

## Раздел 1. Информация об Обществе

- 1.1 Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная лизинговая компания» (далее – «Общество»);
- 1.2 Сокращенное наименование: ООО «Транспортная лизинговая компания»;
- 1.3 ИНН: 7606041801;
- 1.4 ОГРН: 1027600838913 ;
- 1.5 Место нахождения: Российская Федерация, Ярославская область, Ярославский район, поселок Щедрино, улица Московская, строение № 6А, офис 307;
- 1.6 Дата государственной регистрации: 31.01.2002 г.;
- 1.7 Органами управления Общества являются:
- Общее собрание участников;
  - Совет Директоров;
  - Генеральный директор;
- 1.8. Сфера деятельности: финансовая аренда (лизинг).

## Раздел 2. Итоги работы Общества

По итогам 2024 г. ООО "Транспортная лизинговая компания" достигло следующих результатов:

- объем нового бизнеса (стоимость предметов лизинга, переданных клиентам без НДС) за 2024 год составил 4 344 млн. руб.;
- объем лизингового портфеля ООО «Транспортная лизинговая компания» на конец 2024 составил 11 246 млн. руб.;
- компания дебютировала в качестве эмитента биржевых облигаций на Московской бирже разместив первый выпуск биржевых облигаций (регистрационный номер выпуска 4B02-01-00155-L-001P от 19.09.2024 г.)
- рейтинговое агентство «Эксперт РА» подтвердило кредитный рейтинг ООО «Транспортная лизинговая компания» на уровне «ruBB-», прогноз «стабильный».
- показатель чистой прибыли Общества составил 119 692 тыс. руб.

## Раздел 3. Положение Общества в отрасли

ООО «Транспортная лизинговая компания» по данным рэнкинга лизинговых компаний Рейтингового агентства «Эксперт РА» по итогам 2024 г. занимает 43 место по объему нового и 44 место по объему лизингового портфеля, стабильно входит в ТОП-50 лизинговых компаний по итогам последних лет. Также, ООО «Транспортная лизинговая компания» вошла в ТОП-10 компаний по размеру портфеля в сегменте автобусной и троллейбусной техники рэнкинга лизинговых компаний по итогам 2024 г.

Лизинговый портфель по состоянию на конец 2024г. распределен следующим образом: Центральный ФО (без г. Москва) – 51,21%, г. Москва – 9,64%, Северо-Западный ФО (без г. Санкт-Петербург) – 8,89%, Уральский ФО – 8,12%, Южный ФО – 7,87%, Приволжский ФО – 7,65%, г. Санкт-Петербург – 3,26%, Дальневосточный ФО – 1,99%, Сибирский ФО – 1,37%.

## Раздел 4. Состояние чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2024 составила **829 832 тыс. руб.**

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за три последних завершающихся финансовых года, включая отчетный год:

| Период  | Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб. | Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб. |
|---------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2022 г. | 628 467                                                        | 174 050                                                         |
| 2023 г. | 710 141                                                        | 174 050                                                         |
| 2024 г. | 829 832                                                        | 174 050                                                         |

## **Раздел 5. Выплата прибыли участникам**

В 2024 году соответствующих решений не принималось и выплат участникам Общества не проводилось.

## **Раздел 6. Информация о Генеральном директоре**

В течение 2024 г. должность единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества занимал Зорин Александр Владимирович. Настоящую должность занимает с 2016 года.

Срок полномочий генерального директора истекает «18» января 2028 г.

Является членом совета директоров. Доли участия в уставном капитале не имеет.

### **Приложения:**

1. Аудиторское заключение независимого аудитора АО «Универс-Аудит» в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Транспортная лизинговая компания" за 2024 г.;
2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г.;



## **Аудиторское заключение независимого аудитора**

Участникам ООО «Транспортная лизинговая компания»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Транспортная лизинговая компания» (ООО «Транспортная лизинговая компания», ОГРН 1027600838913) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

### **Чистые инвестиции в аренду**

Чистые инвестиции в аренду составляют 88% активов Организации. В связи с существенным объемом чистых инвестиций в аренду, а также неопределенностью,



присущей оценке величины резерва, указанная область является ключевым вопросом аудита.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса формирования и погашения чистых инвестиций в аренду; тестирование обоснованности первоначальной оценки чистых инвестиций в аренду; обоснованности расчета резервов под обесценение инвестиций в аренду; надлежащего включения лизинговых платежей в доходы. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам

### ***Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет по итогам деятельности Организации за 2024 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Прочая информация предположительно будет представлена нам после даты аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

### ***Ответственность руководства и Совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.





## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли





годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Совету директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Совета директоров, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Кузнецов Александр Вячеславович,  
Генеральный директор,

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, ОРНЗ 21606008286, действует от имени аудиторской организации на основании доверенности №2 от 10 января 2025 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (АО «Универс-Аудит»).

ОГРН 1027700477958

Адрес: Российская Федерация, 123022, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, д. 13, стр.41, 2 эт., помещение I, ком. 36М.

ОРНЗ 11506029300.

«31» марта 2025 г.



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

|                                                                                                                                                                   |  |                          |               |    |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------|---------------|----|------|
| Организация <b>ООО "ТРАНСПОРТНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"</b>                                                                                                         |  | Форма по ОКУД            | Коды          |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                                                                         |  | Дата (число, месяц, год) | 0710001       |    |      |
| Вид экономической деятельности <b>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)</b>                                                                      |  | по ОКПО                  | 31            | 12 | 2024 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>                                       |  | ИНН                      | 57772202      |    |      |
| Единица измерения: в тыс. рублей                                                                                                                                  |  | по ОКВЭД 2               | 7606041801    |    |      |
| Местонахождение (адрес) <b>150521, Ярославская область, р-н Ярославский, п Щедрино, ул Московская, стр. 6А, офис 307</b>                                          |  | по ОКФС                  | 64.91         |    |      |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ                                        |  | по ОКЕИ                  | 12300         | 16 |      |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>Акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит»</b> |  |                          | 384           |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора                                                                        |  | ИНН                      | 7729424307    |    |      |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора                                                                   |  | ОГРН/ОГРНИП              | 1027700477958 |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                | Код   | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                          |       |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                                                  | 1110  | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                                                   | 1120  | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                                                        | 1130  | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                                                          | 1140  | -                     | -                     | -                     |
| 2.1       | Основные средства                                                                      | 1150  | 55 228                | 66 069                | 81 734                |
| 2.1       | Доходные вложения в материальные ценности                                              | 1160  | 17 131                | 10 581                | 8 428                 |
| 3.1       | Финансовые вложения                                                                    | 1170  | 16 128                | 12 535                | 7 655                 |
|           | Отложенные налоговые активы                                                            | 1180  | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                                             | 1190  | 3 982 293             | 3 776 623             | 3 331 708             |
| 14.7      | Чистые инвестиции в лизинг                                                             | 11907 | 3 900 193             | 3 164 116             | 3 161 354             |
|           | Вложения во внеоборотные активы                                                        | 11908 | 659                   | 3 351                 | 190                   |
| 14.7      | Инвестиции в финансовую аренду до начала аренды (авансы поставщикам предметов лизинга) | 11909 | 81 441                | 609 156               | 170 164               |
|           | Итого по разделу I                                                                     | 1100  | 4 070 780             | 3 865 808             | 3 429 525             |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                            |       |                       |                       |                       |
| 4.1       | Запасы                                                                                 | 1210  | 48 588                | 4 329                 | 37 719                |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                              | 1220  | 750                   | 25 273                | -                     |
| 5.1       | Дебиторская задолженность                                                              | 1230  | 576 691               | 203 635               | 346 537               |
|           | Дебиторская задолженность по текущим лизинговым платежам                               | 12333 | 130 556               | 48 380                | 39 107                |
| 3.1       | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)                             | 1240  | 2 042                 | 6 133                 | -                     |
|           | в том числе:                                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | Займы краткосрочные                                                                    | 1241  | -                     | 6 133                 | -                     |

|     |                                          |       |           |           |           |
|-----|------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
|     | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250  | 73 138    | 23 803    | 23 925    |
|     | Прочие оборотные активы                  | 1260  | 2 589 904 | 2 337 172 | 102 876   |
|     | в том числе:                             |       |           |           |           |
|     | Расходы будущих периодов                 | 12601 | -         | 166 469   | 83 030    |
|     | НДС в лизинговых платежах                | 12623 | 1 391     | 3 110     | 2 199     |
| 4.8 | ЧИЛ краткосрочные                        |       | 2 577 848 | 2 144 913 | 17 647    |
|     | НДС по авансам полученным                |       | 10 665    | 22 680    | -         |
|     | Итого по разделу II                      | 1200  | 3 291 115 | 2 600 345 | 511 057   |
|     | <b>БАЛАНС</b>                            | 1600  | 7 361 894 | 6 466 153 | 3 940 582 |



| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код   | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. | На 31 декабря<br>2022 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |       |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |       |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310  | 174 050                  | 174 050                  | 174 050                  |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320  | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340  | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350  | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360  | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370  | 655 782                  | 536 091                  | 454 417                  |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300  | 829 832                  | 710 141                  | 628 467                  |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                          |                          |                          |
| 5.4       | Заемные средства                                                       | 1410  | 3 530 030                | 3 047 398                | 2 992 541                |
|           | в том числе:                                                           |       |                          |                          |                          |
|           | Долгосрочные кредиты                                                   | 14101 | -                        | 3 047 398                | 1 295 821                |
| 15.5      | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420  | 127 713                  | 58 419                   | 33 097                   |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430  | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450  | 80 738                   | 267 860                  | -                        |
|           | в том числе:                                                           |       |                          |                          |                          |
| 14.3      | Арендные обязательства долгосрочные                                    |       | 30 050                   | 34 669                   | -                        |
|           | Авансы полученные долгосрочные                                         |       | 50 688                   | 233 191                  | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400  | 3 738 481                | 3 373 677                | 3 025 638                |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                          |                          |                          |
| 5.4       | Заемные средства                                                       | 1510  | 2 409 567                | 1 997 887                | 14 480                   |
|           | в том числе:                                                           |       |                          |                          |                          |
|           | Краткосрочные кредиты и займы                                          |       | -                        | 1 997 887                | -                        |
| 5.4       | Кредиторская задолженность                                             | 1520  | 331 582                  | 322 925                  | 184 203                  |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530  | 1                        | -                        | -                        |
| 11.1      | Оценочные обязательства                                                | 1540  | 27 610                   | 29 239                   | 22 620                   |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550  | 24 820                   | 32 285                   | 65 174                   |
|           | Арендные обязательства                                                 | 15501 | 14 474                   | 13 041                   | 49 892                   |
|           | НДС в лизинговых платежах                                              | 15502 | 10 346                   | 19 244                   | 15 282                   |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500  | 2 793 581                | 2 382 336                | 286 477                  |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700  | 7 361 894                | 6 466 154                | 3 940 582                |



Зорин Александр  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация **ООО "ТРАНСПОРТНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

**Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной  
ответственностью**

**/ Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2024 |
| 57772202   |    |      |
| 7606041801 |    |      |
| 64.91      |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                 | Код  | За Январь - Декабрь<br>2024 г. | За Январь - Декабрь<br>2023 г. |
|-----------|-----------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 15.1      | Выручка                                 | 2110 | 1 906 098                      | 1 339 620                      |
| 15.2      | Себестоимость продаж                    | 2120 | (1 548 970)                    | (1 171 787)                    |
|           | Валовая прибыль (убыток)                | 2100 | 357 128                        | 167 833                        |
|           | Коммерческие расходы                    | 2210 | -                              | -                              |
|           | Управленческие расходы                  | 2220 | (126 251)                      | (76 357)                       |
|           | Прибыль (убыток) от продаж              | 2200 | 230 877                        | 91 476                         |
|           | Доходы от участия в других организациях | 2310 | -                              | -                              |
|           | Проценты к получению                    | 2320 | 3 884                          | 2 015                          |
|           | Проценты к уплате                       | 2330 | (7 928)                        | (6 102)                        |
| 15.3      | Прочие доходы                           | 2340 | 35 058                         | 67 456                         |
| 15.4      | Прочие расходы                          | 2350 | (72 906)                       | (47 850)                       |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | 188 985                        | 106 995                        |
|           | Налог на прибыль                        | 2410 | (69 293)                       | (25 322)                       |
|           | в том числе:                            |      |                                |                                |
|           | текущий налог на прибыль                | 2411 | -                              | -                              |
| 15.5      | отложенный налог на прибыль             | 2412 | (69 293)                       | (25 322)                       |
|           | Прочее                                  | 2460 | -                              | -                              |
|           | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | 119 692                        | 81 673                         |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                         | Код  | За Январь - Декабрь<br>2024 г. | За Январь - Декабрь<br>2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 | -                              | -                              |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | -                              | -                              |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                         | 2500 | 119 692                        | 81 673                         |
|           | Справочно                                                                                       |      |                                |                                |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                               | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                          | 2910 | -                              | -                              |



**Зорин Александр  
Владимирович**

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация ООО "ТРАНСПОРТНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2024 |
| 57772202   |    |      |
| 7606041801 |    |      |
| 64.91      |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г.                     | 3100 | 174 050          | -                                           | -                  | -                 | 454 417                                      | 628 467 |
| <u>За 2023 г.</u>                                           |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 81 673                                       | 81 673  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | 81 673                                       | 81 673  |
| переоценка имущества                                        | 3212 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X       |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3221 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3222 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| дивиденды                                                   | 3227 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |

| Наименование показателя                                        | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные у<br>акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый убыток) | Итого   |
|----------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------------|---------|
| Изменение добавочного капитала                                 | 3230 | X                | X                                                 | -                  | -                 | -                                                  | X       |
| Изменение резервного капитала                                  | 3240 | X                | X                                                 | X                  | -                 | -                                                  | X       |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г.                        | 3200 | 174 050          | -                                                 | -                  | -                 | 536 091                                            | 710 141 |
| <u>За 2024 г.</u>                                              |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |         |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3310 | -                | -                                                 | -                  | -                 | 119 692                                            | 119 692 |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |         |
| чистая прибыль                                                 | 3311 | X                | X                                                 | X                  | X                 | 119 692                                            | 119 692 |
| переоценка имущества                                           | 3312 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на<br>увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -       |
| дополнительный выпуск акций                                    | 3314 | -                | -                                                 | -                  | X                 | X                                                  | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                         | 3315 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | X       |
| реорганизация юридического лица                                | 3316 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3320 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | -       |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |         |
| убыток                                                         | 3321 | X                | X                                                 | X                  | X                 | -                                                  | -       |
| переоценка имущества                                           | 3322 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -       |
| расходы, относящиеся непосредственно<br>на уменьшение капитала | 3323 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -       |
| уменьшение номинальной стоимости<br>акций                      | 3324 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -       |
| уменьшение количества акций                                    | 3325 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -       |
| реорганизация юридического лица                                | 3326 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | -       |
| дивиденды                                                      | 3327 | X                | X                                                 | X                  | X                 | -                                                  | -       |
| Изменение добавочного капитала                                 | 3330 | X                | X                                                 | -                  | -                 | -                                                  | X       |
| Изменение резервного капитала                                  | 3340 | X                | X                                                 | X                  | -                 | -                                                  | X       |
| Величина капитала на 31 декабря 2024 г.                        | 3300 | 174 050          | -                                                 | -                  | -                 | 655 782                                            | 829 832 |

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2022 г. | Изменения капитала за 2023 г.   |                       | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                               |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | 628 467               | 81 673                          | -                     | 710 141               |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | 628 467               | 81 673                          | -                     | 710 141               |
| <b>в том числе:</b>                           |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | 454 417               | 81 673                          | -                     | 536 091               |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | 454 417               | 81 673                          | -                     | 536 091               |
| по другим статьям капитала                    |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3402 | 174 050               | -                               | -                     | 174 050               |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | 174 050               | -                               | -                     | 174 050               |



3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 829 834               | 710 141               | 628 467               |



Зорин Александр  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация **ООО "ТРАНСПОРТНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной**

**ответственностью** / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2024 |
| 57772202   |    |      |
| 7606041801 |    |      |
| 64.91      |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь<br>2024 г. | За Январь - Декабрь<br>2023 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 5 003 281                      | 4 655 878                      |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                                |                                |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 4 705 939                      | 4 538 254                      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | -                              | -                              |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                              | -                              |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 297 342                        | 117 624                        |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (5 829 320)                    | (6 667 826)                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                                |                                |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (4 721 529)                    | (5 903 037)                    |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (146 806)                      | (138 172)                      |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | (919 571)                      | (486 379)                      |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | -                              | -                              |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (41 414)                       | (140 238)                      |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (826 039)                      | (2 011 948)                    |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 4 653                          | 27 907                         |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                                |                                |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -                              | 24 500                         |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -                              | -                              |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 3 167                          | 2 565                          |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 1 486                          | 842                            |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                              | -                              |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (15 456)                       | (33 452)                       |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                                |                                |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (9 456)                        | (20 052)                       |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | -                              | -                              |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (6 000)                        | (13 400)                       |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                              | -                              |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | (10 803)                       | (5 545)                        |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2024 г. | За Январь - Декабрь<br>2023 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | 4 032 793                      | 4 551 909                      |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | 3 995 928                      | 4 551 909                      |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                              | -                              |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                              | -                              |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | 36 865                         | -                              |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                              | -                              |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (3 146 616)                    | (2 534 538)                    |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                              | -                              |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | -                              | -                              |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (3 141 538)                    | (2 521 778)                    |
| арендные платежи                                                                                                          | 4324 | (5 078)                        | (12 760)                       |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | 886 177                        | 2 017 371                      |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                         | 4400 | 49 335                         | (122)                          |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 23 803                         | 23 925                         |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | 4500 | 73 138                         | 23 803                         |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                              | -                              |



Руководитель

(подпись)

Зорин Александр  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5110 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                  |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                               | 5101 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5111 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |           |                          |                                       |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                                 |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2024г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2023г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2024г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2023г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5161 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



**Зорин Александр  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | -              | 4 995 196           | -       | (4 994 622)                                                         | 574              |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | 190            | 4 950 232           | (190)   | (4 950 232)                                                         | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| Административное здание с инженерными коммуникациями Выставочная, д.3а                                             | 5241 | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2023г. | 190            | -                   | (190)   | -                                                                   | -                |
| Формирование стоимости предметов лизинга                                                                           | 5242 | за 2024г. | -              | 4 859 486           | -       | (4 859 486)                                                         | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2023г. | -              | 4 927 989           | -       | (4 927 989)                                                         | -                |
| Прочие внеоборотные активы                                                                                         | 5243 | за 2024г. | -              | 135 710             | -       | (135 136)                                                           | 574              |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2023г. | -              | 22 243              | -       | (22 243)                                                            | -                |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      |           |           |
|                                                                                                              | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      |           |           |
|                                                                                                              | 5271 | -         | -         |

#### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | 17 130                | 10 581                | 2 931                 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | 10 617 778            | 8 369 967             | 5 352 011             |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | 40 998                | 45 920                | 49 768                |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 26 334                | 38 767                | 4 039                 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog)                                                                                 | 5286 | 6 129 376             | 3 861 405             | 2 967 647             |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | 690                   | 690                   | 5 482                 |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

(подпись)

**Зорин Александр  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



2.5 Наличие и движение Право пользования активом

| Наименование показателя                                     | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                                                             |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Право пользования активом - всего<br>в том числе:<br>Здания | 5200 | за 2024г. | 63 240                   | (17320)                                         | 9 261               | (3299)                   | 2975                                            | (13859)               | 0                     | 0                        | 0                       | 69202                    | (28204)                                         |
|                                                             | 5210 | за 2023г. | 55 601                   | (5833)                                          | 10 900              | (3261)                   | 3127                                            | (14614)               |                       |                          |                         | 63240                    | (17320)                                         |
|                                                             |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                                                             | 5201 | за 2024г. | 58 583                   | (14108)                                         | 3                   | (846)                    | 654                                             | (11912)               |                       |                          |                         | 57739                    | (25365)                                         |
| Транспортные средства                                       | 5211 | за 2023г. | 50 185                   | (3407)                                          | 10 058              | (1660)                   | 1527                                            | (12228)               |                       |                          |                         | 58583                    | (14108)                                         |
|                                                             | 5202 | за 2024г. | 4 657                    | (3212)                                          | 9 259               | (2452)                   | 2320                                            | (1947)                |                       |                          |                         | 11463                    | (2839)                                          |
|                                                             | 5212 | за 2023г. | 4 665                    | (1976)                                          | 842                 | (850)                    | 850                                             | (2086)                |                       |                          |                         | 4657                     | (3212)                                          |
|                                                             |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Сооружения                                                  | 5202 | за 2024г. |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
|                                                             | 5212 | за 2023г. | 751                      | (450)                                           |                     | (751)                    | 750                                             | (300)                 |                       |                          |                         |                          |                                                 |

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период    | На начало года           |                           | Изменения за период |                   |   |                                                                                  |                                                     | На конец периода         |                           |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено) |   | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрчные - всего         | 5301 | за 2024г. | 12 535                   | -                         | 5 850               | (2 257)           | - | -                                                                                | -                                                   | 16 128                   | -                         |
|                             | 5311 | за 2023г. | 7 655                    | -                         | 6 211               | (1 331)           | - | -                                                                                | -                                                   | 12 535                   | -                         |
| в том числе:                |      |           |                          |                           |                     |                   |   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Предоставленные займы       | 5302 | за 2024г. | 12 535                   | -                         | 5 850               | (2 257)           | - | -                                                                                | -                                                   | 16 128                   | -                         |
|                             | 5312 | за 2023г. | 7 655                    | -                         | 6 211               | (1 331)           | - | -                                                                                | -                                                   | 12 535                   | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2024г. | -                        | -                         | 6 283               | (4 241)           | - | -                                                                                | -                                                   | 2 042                    | -                         |
|                             | 5315 | за 2023г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:                |      |           |                          |                           |                     |                   |   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Предоставленные займы       | 5306 | за 2024г. | -                        | -                         | 6 283               | (4 241)           | - | -                                                                                | -                                                   | 2 042                    | -                         |
|                             | 5316 | за 2023г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 12 535                   | -                         | 12 133              | (6 498)           | - | -                                                                                | -                                                   | 18 170                   | -                         |
|                             | 5310 | за 2023г. | 7 655                    | -                         | 6 211               | (1 331)           | - | -                                                                                | -                                                   | 12 535                   | -                         |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |



(подпись)

**Зорин Александр  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)



#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Зорин Александр  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб.)

5.1. Дебиторская задолженность

| Вид дебиторской задолженности                                                | На 31.12.2024                |                               |                      | На 31.12.2023                |                               |                      | На 31.12.2022                |                               |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              | Учетная по условиям договора | Резерв по сомнительным долгам | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Резерв по сомнительным долгам | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Резерв по сомнительным долгам | Балансовая стоимость |
| Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:                         | 78 611                       | (29 481)                      | 49 130               | 50 476                       | (27 199)                      | 23 278               | 329 499                      | (48 939)                      | 280 560              |
| <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>                                  | 63 877                       | (27 078)                      | 36 799               | 44 003                       | (24 679)                      | 19 324               | 305 581                      | (47 042)                      | 258 539              |
| <i>Расчеты по авансам выданным</i>                                           | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    |
| <i>Беспроцентные займы</i>                                                   | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    |
| <i>Непредъявленная заказчиком выручка по договорам строительного подряда</i> | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    |
| <i>Расчеты по прочим операциям</i>                                           | 14 734                       | (2 403)                       | 12 332               | 6 473                        | (2 519)                       | 3 954                | 23 918                       | (1 897)                       | 22 021               |
| Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:                        | 527 561                      | (0)                           | 527 561              | 180 357                      | -                             | 180 357              | 75 487                       | (9 490)                       | 65 977               |
| <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>                                  | 382 411                      | (0)                           | 382 411              | 81 927                       | -                             | 81 927               | 25 544                       | (9 490)                       | 16 054               |
| <i>Расчеты по авансам выданным</i>                                           | 11 481                       | -                             | 11 481               | 74 490                       | -                             | 74 490               | 218 804                      | -                             | 218 804              |
| <i>Расчеты по налогам и страховым взносам</i>                                | 6 481                        | -                             | 6 481                | 20 412                       | -                             | 20 412               | 311                          | -                             | 311                  |
| <i>Беспроцентные займы</i>                                                   | -                            | -                             | -                    | 1 603                        | -                             | 1 603                | -                            | -                             | -                    |
| <i>Непредъявленная заказчиком выручка по договорам строительного подряда</i> | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    | -                            | -                             | -                    |
| <i>Расчеты по прочим операциям</i>                                           | 127 188                      | -                             | 127 188              | 1 926                        | -                             | 1 926                | 972                          | -                             | 972                  |
| Итого:                                                                       | 606 172                      | (29 481)                      | 576 691              | 230 834                      | (27 199)                      | 203 635              | 404 966                      | (58 429)                      | 346 537              |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Вид дебиторской задолженности                         | На 31.12.2024                |                      | На 31.12.2023                |                      | На 31.12.2022                |                      |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
|                                                       | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе: | 29 481                       | -                    | 27 199                       | -                    | 58 429                       | -                    |
| <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>           | 29 481                       | -                    | 24 679                       | -                    | 56 532                       | -                    |
| <i>Расчеты по авансам выданным</i>                    | -                            | -                    | -                            | -                    | -                            | -                    |
| <i>Расчеты по прочим операциям</i>                    | -                            | -                    | 2 519                        | -                    | 1 897                        | -                    |

5.3. Резерв по сомнительным долгам

| Вид дебиторской задолженности                         | Период | На начало года | Изменения за период |               |                         | На конец года |
|-------------------------------------------------------|--------|----------------|---------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|                                                       |        |                | Создано             | Восстановлено | Списано за счет резерва |               |
| Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе: | 2024   | 27 199         | 6 200               | (364)         | (3 553)                 | 29 481        |
|                                                       | 2023   | 58 428         | 11 761              | (37 971)      | (5 019)                 | 27 199        |
| <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>           | 2024   | 27 199         | 6 200               | (364)         | (3 553)                 | 29 481        |
|                                                       | 2023   | 58 428         | 11 761              | (37 971)      | (5 019)                 | 27 199        |
| <i>Расчеты по авансам выданным</i>                    | 2024   | -              | -                   | -             | -                       | -             |
|                                                       | 2023   | -              | -                   | -             | -                       | -             |
| <i>Расчеты по прочим операциям</i>                    | 2024   | -              | -                   | -             | -                       | -             |
|                                                       | 2023   | -              | -                   | -             | -                       | -             |

#### 5.4. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Код | Остаток на 31.12.2024 | Остаток на 31.12.2023 | Остаток на 31.12.2022 |
|-------------------------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Долгосрочные кредиты и займы - всего                  |     | 3 530 030             | 3 047 398             | 2 992 541             |
| в том числе:                                          |     |                       |                       |                       |
| кредиты                                               |     | 3 493 183             | 3 047 398             | 2 992 541             |
| облигации                                             |     | 36 847                |                       |                       |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего      |     | 331 582               | 322 925               | 184 203               |
| в том числе:                                          |     |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками                 |     | 6 130                 | 13 277                | 6 457                 |
| авансы полученные                                     |     | 56 967                | 190 505               | 141 580               |
| расчеты по налогам и взносам                          |     | 102 230               | 3 738                 | 3 741                 |
| прочая                                                |     | 166 255               | 115 405               | 32 425                |
| Краткосрочные кредиты и займы - всего:                |     | 2 409 567             | 1 997 887             | 14 480                |
| в т.ч.                                                |     |                       |                       |                       |
| кредиты перевод из долгосрочной в краткосрочную       |     | 2 241 392             | 1 969 074             |                       |
| кредиты краткосрочные                                 |     | 135 585               | 8 169                 |                       |
| кредиты проценты по долгосрочным кредитам, облигациям |     | 30 210                | 18 264                | 10 125                |
| займы                                                 |     | 2 380                 | 2 380                 | 4 355                 |
| Итого                                                 |     | 6 271 180             | 5 368 209             | 3 191 223             |



### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 9 005     | 8 703     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 129 177   | 135 231   |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 33 342    | 32 187    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 21 761    | 20 490    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 1 152 252 | 861 483   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 1 345 537 | 1 058 094 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | 329 684   | 190 050   |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 1 675 221 | 1 248 144 |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Зорин Александр  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя                               | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                       | 5700 | 29 239                 | 6 431    | (8 060)  | -                            | 27 610                   |
| в том числе:                                          |      |                        |          |          |                              |                          |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам | 5701 | 29 239                 | 6 431    | (8 060)  | -                            | 27 610                   |


  
 Руководитель \_\_\_\_\_
   
 (подпись)
   
 31 марта 2025 г.

Зорин Александр
   
 Владимирович
   
 (расшифровка подписи)

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                                           | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего                                                | 5800 | 12 130 054            | 9 115 203             | 3 101 271             |
| в том числе:                                                      |      |                       |                       |                       |
| Обеспечения обязательств по договорам лизинга полученные          | 5801 | 12 072 434            | 9 115 203             | 3 101 271             |
| Обеспечения обязательств - залоги по договорам лизинга полученные | 5802 | 57 620                | -                     | -                     |
| Выданные - всего                                                  | 5810 | 18 572 940            | 13 511 206            | 8 927 611             |
| в том числе:                                                      |      |                       |                       |                       |
| Поручительства выданные                                           | 5811 | 987 443               | 695 852               | 350 008               |
| Залоги имущественных прав                                         | 5812 | 11 456 120            | 8 953 949             | 5 609 956             |
| Залоги основных средств по стоимости, указанной в договорах       | 5813 | 6 129 377             | 3 861 405             | 2 967 647             |



31 марта 2025 г.

**Зорин Александр  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

**ООО «Транспортная лизинговая компания»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2024 год. (продолжение)**

Настоящие пояснения являются частью бухгалтерской отчетности ООО «Транспортная лизинговая компания» за 2024 г. и подготовлены в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Бухгалтерская отчетность ООО «Транспортная лизинговая компания» дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Она сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в организации осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Федеральных стандартов бухгалтерского учета, Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России не ранее 01.10.1998 г.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Транспортная лизинговая компания» за 2024 год подготовлена в соответствии с требованиями Российского законодательства, в том числе с приказом № 66н от 02.07.2010 года.

В организации соблюдается непрерывность деятельности. У ООО «Транспортная лизинговая компания» отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также ООО «Транспортная лизинговая компания» планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

## **9. Сведения об обществе:**

Полное наименование фирмы:

**Общество с ограниченной ответственностью «Транспортная лизинговая компания»**

Юридический адрес: 150521 Ярославская область, Ярославский район, поселок Щедрино, ул. Московская, строение 6А, офис 307

Фактический адрес: тот же

Дата государственной регистрации: 31 января 2002 года

Уставный капитал предприятия составляет 174 050 000 руб.

Состав учредителей:

Общество с ограниченной ответственностью «ЯрКамп» -99,992% уставного капитала,

Костров Н.А. – 0,008% уставного капитала

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

## **Обособленные подразделения и филиалы:**

1. Московский филиал ООО «Транспортная лизинговая компания».

Место нахождения Филиала: Российская Федерация, город Москва, Варшавское шоссе, дом 141, строение 80, 2 этаж, офис 24а.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

2. Краснодарский филиал ООО «Транспортная лизинговая компания»

Место нахождения Филиала: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Кубанская набережная, д 274, пом 32.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.



3. Нижегородский филиал ООО «Транспортная лизинговая компания».

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, Нижегородская обл, город Нижний Новгород, ул Максима Горького, д 23А, оф 201.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

4. Костромской филиал ООО «Транспортная лизинговая компания»

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, Костромская область, городской округ город Кострома, город Кострома, ул Московская, дом 110, помещение № 14.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

5. Екатеринбургский филиал ООО «Транспортная лизинговая компания»

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, Свердловская область, городской округ город Екатеринбург, город Екатеринбург, ул Розы Люксембург, стр. 22, помещение № 256. Закрыт 19.12.2024г.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

6. Волгоградский филиал ООО «Транспортная лизинговая компания»

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, городской округ город-герой Волгоград, город Волгоград, ул им. Калинина, д. 13.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

Закрыт 19.12.2024г.

7. Казанское подразделение.

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, Республика Татарстан, городской округ город Казань, город Казань, ул Голубятникова, д. 20а, помещение № 1-17.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

Закрыто 20.12.2024г.

8. Вологодское подразделение.

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, Вологодская область, городской округ город Вологда, город Вологда, ул Козленская, д. 15, помещение № 8, кабинет № 205.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

9. Обособленное подразделение на ул. Пожарского.

Место нахождения обособленного подразделения: Российская Федерация, Ярославская область, городской округ город Ярославль, город Ярославль, ул Пожарского, д. 19, помещение № 29.

Филиал не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Филиала ведется централизованно, отдельная бухгалтерская отчетность в Филиале не составляется.

ООО «Транспортная лизинговая компания» является коммерческой организацией и действует в соответствии с законодательством РФ. Имущество организации является собственностью ООО «Транспортная лизинговая компания».

Среднесписочная численность работников составляет:

на 31.12.2024 - 66 человека

на 31.12.2023 - 53 человека.

Заработная плата выплачивается в установленные сроки, просроченной задолженности нет.

Организацией произведено перечисление налогов и сборов в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды

в 2024 году в сумме 54 786 тыс. руб.

в 2023 году в сумме 47 433 тыс. руб.

Предприятие относится к субъектам – крупного предпринимательства.

Исполнительный орган: Генеральный директор – Зорин А.В.

Ревизионная комиссия – избирается, один раз в три года, общим собранием участников.

В 2024 году: Мурашова Татьяна Владимировна  
Лемешкин Евгений Викторович  
Томашова Наталья Михайловна

Совет директоров

В 2024 году: Зорин Александр Владимирович,  
Клемина Ирина Константиновна  
Костров Андрей Николаевич  
Костров Александр Святославович  
Кострова Дарья Николаевна  
Костров Николай Александрович  
Костров Святослав Александрович  
Магаев Сергей Александрович  
Середняков Денис Владимирович

## **10. Основные элементы учетной политики предприятия**

Организация руководствуется в своей деятельности учетной политикой для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденной на 2024 год приказом руководителя № 1/УЧ/БУХ от 29.12.2023 г.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1 С.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Основные положения учетной политики основаны на следующих принципах и допущениях:

- ООО «Транспортная лизинговая компания» не планирует прерывать свою деятельность, а планирует продолжать и развивать свою деятельность. Обязательства погашаются в плановом режиме.

- Учетная политика применяется последовательно из года в год.

- Факты хозяйственной деятельности находят отражение в том отчетном периоде, к которому они относятся, в котором они имели место, независимо от того, когда поступили или были денежные средства.

- Учетная политика предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости.

- Учетная политика организации обеспечивает:
  - полноту отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности (требование полноты);
  - своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности (требование своевременности);
  - большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
  - отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
  - тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца (требование непротиворечивости);
  - рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности).

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

## **1. Запасы.**

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Затраты на заготовку и доставку запасов до места их продажи или использования включаются в их фактическую стоимость (подп. «б» п. 11 ФСБУ 5/2019).

Организация признает единицей запаса номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

При выбытии запасов их оценка производится предприятием по средней стоимости.

Способ оценки материалов по средней себестоимости подразумевает использование расчетного варианта списания: путем определения фактической себестоимости материала в момент его списания (скользящая оценка) (Пояснения к балансу таблица 4.1).

## **2. Основные средства.**

Учет основных средств и капитальных вложений в них ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается учетом на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» (пункт 5 ФСБУ 6/2020).

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- здания;
- земельные участки;
- сооружения;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- офисное оборудование;
- завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

(пункт 11 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020).

Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно (пункты 32, 35 ФСБУ 6/2020).

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно (пункт 33 ФСБУ 6/2020).

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

В соответствии с пунктом 37 ФСБУ 6/2020 комиссией по оценке состояния основных средств на 31.12.2024 г. пересмотрены элементы амортизации объектам основных средств.

Руководство Общества провело проверку на предмет обесценения основных средств и капитальных вложений по состоянию на 31.12.2024 на уровне единиц, генерирующих денежные потоки. Признаки обесценения, которые обусловили проведение проверки на предмет обесценения 31.12.2024, включают в себя неблагоприятные рыночные и экономические условия, а также резкое увеличение процентных ставок, имевшее место в 2024 году.

На 31.12.2024. возмещаемая стоимость единиц, генерирующих денежные средства, определялась на основании расчетов ценности от использования с применением следующих наиболее существенных оценок и допущений:

- Объем продаж и уровень операционных расходов, которые планируется в пятилетних бюджетах Общества, утвержденных руководством.
- Ставка дисконтирования до налогообложения, которая определена посредством корректировки безрисковой ставки, представляющей собой среднюю ставку по кредитам в топ-10 банков по данным Банка России, с учетом кредитного рейтинга Общества.
- Объемы продаж (производства), которые оценены на основе детальных бюджетов Общества, утвержденных руководством в целях долгосрочного планирования.
- Темпы роста в постпрогнозном периоде, которые определены на основе анализа условий развития Общества.

Все существенные допущения основываются на прогнозах руководства Общества и подвержены риску неопределенности.

Наиболее существенные допущения, используемые при расчете ценности от использования, включали: прогнозный период 5 лет, ставка дисконтирования 15%, темпы роста 4%.

По результатам теста не выявлено обесценения основных средств.

(Пояснения к балансу таблица 2.1. В составе показателя основные средства отражены права пользования активами).

### **3. Капитальные вложения**

Капитальные вложения включают в себя затраты на приобретение, создание, улучшение и восстановление объектов основных средств и отражаются в бухгалтерском балансе в сумме фактических затрат. Капитальные вложения после их завершения, т.е. после приведения объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, переводятся в состав основных средств. Информация о наличии и движении капитальных вложений раскрыта в приложении № 2.2 к данным Пояснениям

### **4. Бухгалтерский учет аренды.**



#### **4.1. Входящий лизинг (аренда). Учет по договорам аренды (лизинга) в качестве арендатора.**

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

(пункты 11, 12 ФСБУ 25/2018).

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

(подпункты «а», «б», абзацы 5, 6 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018).

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. (пункт 10 ФСБУ 25/2018).

Порядок определения сроков полезного использования ППА:

Срок полезного использования ППА назначается приказом директора исходя из экономического содержания договора аренды.

Срок полезного использования недвижимого имущества, используемого для ведения деятельности головной организации ООО «Транспортная лизинговая компания» - Недвижимое имущество нежилое помещение площадь 369,5 кв.м Щедрино, ул. Московская, стр.6А – установлен 60 месяцев.

Срок полезного использования для транспортных средств назначается приказом директора исходя из экономического содержания договора аренды.

В бухгалтерском балансе право пользования активами отражено в составе основных средств (Пояснения к балансу таблица 2.5.).

#### **4.2. Расчет ставки дисконтирования по договорам аренды и лизинга.**

##### **1. Договоры аренды.**

Если в договоре аренды процентная ставка не указана, то для расчета приведенной стоимости обязательства применяют ставку, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый с периодом аренды.

##### **2. Договоры лизинга.**

Расчет ставки дисконтирования по договорам лизинга производится по формуле:

$$V = A * (1 - 1 / (1 + R) ^ T) / R$$

- V – текущая приведенная стоимость – справедливая;
- A – номинальная величина будущего потока – сумма арендных платежей;
- R – ставка дисконтирования – рассчитывается;
- T – количество платежей – количество месяцев.

3. При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается. (пункт 15 ФСБУ 25/2018).

#### **4.3. Исходящий лизинг (аренда). Учет по договорам аренды (лизинга) в качестве лизингодателя (арендодателя).**

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора. (пункт 42 ФСБУ 25/2018).

#### **4.4. Компоненты, входящие в договор аренды**

При делении на компоненты используется профессиональное суждение, базирующееся на принципах существенности и рациональности:

К Арендной компоненте относятся:

1. Доукомплектовка предмета лизинга неотделимыми улучшениями объекта, установка дополнительного оборудования;
2. Страхование рисков арендодателя. Платежи, возмещающие страхование арендодателем рисков по бизнесу (залогового имущества) в форме имущественного страхования предмета аренды, финансовых рисков.
3. Услуги агента.
4. Услуги банка по договору финансовой аренды (лизинга), банковские гарантии.

К дополнительной компоненте, не включаемой в чистые инвестиции в лизинг, относятся:

1. Обеспечительные платежи (зататки). Например, Обеспечительные платежи (зататки) исполнения арендатором обязательств по договору (с возвратом, с переквалификацией). Например - в счет оплаты будущих штрафов и пени; в счет оплаты технического восстановления предмета лизинга при его возврате; задаток гарантирующий получение в установленный срок предмета аренды).
2. Страхование рисков арендатора. Платежи, возмещающие обязательное и добровольное страхование Предмета аренды по переданным рискам и выгодам (ОСАГО, ДАГО).
3. В случае любых изменений графиков платежей по договорам лизинга – производится пересчет графиков начислений по ФСБУ 25/2018.

#### **4.5. Порядок признания доходов при получении субсидий на возмещение недополученных доходов.**

Субсидии на возмещение недополученных доходов по лизинговым платежам признаются в составе дохода на дату получения денежных средств по субсидии в части, соответствующей доле процентных доходов в общих платежах по договору лизинга. Остальная часть субсидии относится на погашение чистой инвестиции в лизинг.

В случае получения субсидии от Минпромторга России в размере меньшем, чем сумма скидки на уплату лизинговых платежей или отказа в предоставлении субсидии - Доход в части не предоставленной субсидии признавать согласно графика уплаты лизинговых платежей с одновременным пересчетом Чистых Инвестиции в Лизинг (далее «ЧИЛ»).

#### **4.6. Порядок признания доходов по договорам лизинга при досрочном выкупе имущества**

ООО «Транспортная лизинговая компания» при завершении договора лизинга отражает выкуп лизингового имущества в бухгалтерском учете как отдельную операцию по выкупной стоимости на основании договора купли-продажи предмета лизинга в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 к отражению доходов и расходов от обычных видов деятельности.

Выкупной платеж признается организацией в качестве самостоятельной статьи доходов, а несписанная на момент выкупа часть ЧИЛ – в качестве самостоятельной статьи расхода. Данные

статьи не подлежат взаимному сворачиванию с признанием финансового результата в состав доходов или расходов.

## **11. Раскрытие информации по резервам.**

### **11.1. Методика формирования резерва на предстоящую оплату отпусков.**

Резерв создается на последний день каждого квартала отчетного года.

Расчет резерва на предстоящую оплату отпусков производится по следующей формуле:

Резерв рассчитывается по каждому сотруднику отдельно.

Формула расчета:

$$ОР = СЗ \times Д,$$

где ОР - отчисления в резерв, руб.; СЗ - среднедневной заработок, руб.; Д - количество дней отпуска, "заработанных" работником на последний день отчетного периода.

Общая сумма отчислений в резерв определяется исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы.

Расшифровка резерва на предстоящую оплату отпусков за 2024 год дана в Пояснении № 7.

### **11.2. Критерии признания дебиторской задолженности сомнительной и порядок формирования резерва по сомнительным долгам.**

Резерв создается на последний день каждого квартала отчетного года.

При формировании резерва по сомнительным долгам должны быть соблюдены следующие условия:

1. Резерв создается по расчетам с организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги, иной дебиторской задолженности. При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства: нарушение должником сроков исполнения обязательства; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
2. Резерв создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации.
3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

После создания резерва организация должна постоянно отслеживать движение тех долгов, по которым был создан резерв, так как бухгалтерские записи оформляются в разрезе аналитического учета по каждому дебитору.

Сомнительным долгом для формирования резерва в бухгалтерском учете признается дебиторская задолженность перед ООО «Транспортная лизинговая компания» в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором.

В резерв по сомнительным долгам может включаться задолженность, обеспеченная залогом, поручительством, банковской гарантией, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Суммы резерва по сомнительным долгам определяются по результатам инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода.

Суммы отчислений в резерв включаются в состав прочих расходов.

Размер отчислений в резерв определяется по каждому сомнительному долгу:

Общая сумма отчислений в резерв определяется исходя из суммы резерва по каждому сомнительному долгу.

Расшифровка резерва по сомнительным долгам за 2024 год отражена в приложении 5.3.

### **11.3. Резерв под обесценение запасов.**

Запасы могут обесцениваться в случаях:

- морального устаревания;
- потери первоначальных качеств;
- снижения рыночной стоимости и пр.

Если (п. 30 ФСБУ 5/2019):

- запасы имеют признаки обесценения, создается резерв под обесценение в сумме превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи;
- стоимость запасов, по которым ранее сформирован резерв, повышается, чистая стоимость по ним увеличивается путем восстановления резерва (но не выше фактической стоимости).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов.

Резерв под обесценение запасов ООО «Транспортная лизинговая компания»:

на 31.12.2023 г. - 0 руб. (чистая стоимость продажи запасов на 31.12.2023 больше их фактической себестоимости).

на 31.12.2024 г. - 0 руб. (чистая стоимость продажи запасов на 31.12.2024 больше их фактической себестоимости).

### **11.4. Резерв под обесценение чистой стоимости инвестиций в аренду.**

**Методика формирования резерва под обесценение чистой стоимости инвестиций в аренду.**

В соответствии с пунктом 38 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» чистая стоимость инвестиции в аренду проверяется на обесценение в соответствии с МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».

Резерв под обесценение чистой стоимости инвестиций в аренду ООО «Транспортная лизинговая компания» создается с применением Модели ожидаемых кредитных убытков лизинговыми компаниями.

#### **Формирование резерва ожидаемых кредитных убытков**

1. Для целей оценки резерва под ожидаемые кредитные убытки лизинговый портфель сегментируется по срокам долга на основе анализа платежной дисциплины лизингополучателей за 2 года. В каждой группе выявляются кредитно-обесцененные активы (дефолтные) активы. Критериями для признания момента дефолта являются:

- изъятие предмета лизинга у лизингополучателя при расторжении договора лизинга по инициативе лизингодателя.
- срок просроченной задолженности по платежам более 365 дней.

Смена стороны лизингополучателя, а также расторжение договора лизинга по соглашению сторон не является свидетельством дефолта предмета лизинга.

2. Сумма резерва ожидаемых кредитных убытков рассчитывается по формуле:



$$ECL = PD \cdot LGD \cdot EAD, \text{ где}$$

ECL – величина ожидаемых кредитных убытков;

PD – оценочное значение вероятности наступления дефолта в течение применимого промежутка времени

LGD – оценочная величина убытков при дефолте;

EAD – сумма задолженности под риском дефолта (ЧИЛ на отчетную дату)

Вероятность наступления дефолта (PD) в каждом из сегментов лизингового портфеля определяется как удельный вес портфеля дефолтных активов в совокупном портфеле сегмента (базовая матрица).

3. В связи с увеличением дисконта и срока реализации изъятого имущества на рынке лизинга оценочная величина убытков при дефолте (LGD) определяется по нижней границе коэффициентов дисконта, применяемых оценщиками при реализации имущества на вторичном рынке, размещенных в открытых источниках.

4. Базовая матрица рассчитывается ежегодно по состоянию на 1 января календарного года.

Резерв под обесценение чистой стоимости инвестиций в аренду формируется по итогам отчетного года.

Матрица миграции на 31.12.2024 г.

|                    |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|
| <b>на 2024 год</b> |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|

| <b>до 30 дней</b> | <b>до 60 дней</b> | <b>до 90 дней</b> | <b>до 365 дней</b> | <b>Свыше 365</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| <b>0,28</b>       | <b>2,08</b>       | <b>14,85</b>      | <b>14,89</b>       | <b>100,00</b>    |

Резерв под ожидаемые кредитные убытки за 2024 год:

тыс.руб.

| Наименование счета                     | Сальдо на начало периода | Обороты за период |              | Сальдо на конец периода |
|----------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|
|                                        | Кредит                   | Дебет             | Кредит       | Кредит                  |
| Резервы под Чистые инвестиции в лизинг | 512                      | 468               | 3 626        | 3 670                   |
| <b>Итого</b>                           | <b>512</b>               | <b>468</b>        | <b>3 626</b> | <b>3 670</b>            |

Матрица миграции на 31.12.2023 г.

на 2023 год

| до 30 дней | до 60 дней | до 90 дней | до 365 дней | Свыше 365 |
|------------|------------|------------|-------------|-----------|
| 0,10       | 1,21       | 20,07      | 19,14       | 100,00    |

Резерв под ожидаемые кредитные убытки за 2023 год:

тыс.руб.

| Наименование счета                     | Сальдо на начало периода | Обороты за период |            | Сальдо на конец периода |
|----------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------|-------------------------|
|                                        | Кредит                   | Дебет             | Кредит     | Кредит                  |
| Резервы под Чистые инвестиции в лизинг | 5 493                    | 5 462             | 481        | 512                     |
| <b>Итого</b>                           | <b>5 493</b>             | <b>5 462</b>      | <b>481</b> | <b>512</b>              |

## 12. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

1. Основным видом деятельности организации является передача транспортных средств и оборудования в финансовую аренду (лизинг).

## 13. Критерий существенности

- критерий существенности составляет 5% от соответствующей строки отчетности.

## 14. Раскрытие отдельных показателей Бухгалтерского баланса

### 14.1. Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств

- Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств на 31.12.2024 г.:

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств – 54 538 тыс.руб.

Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств – 690 тыс.руб.

- Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств на 31.12.2023г.:

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств – 65 379 тыс.руб.

Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств – 690 тыс.руб.

### 14.2. Право пользования активом:

1. Расходы и будущие арендные платежи арендатора относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев (операционная аренда)– 13 735 тыс.руб. (в 2023 г. 4 580 тыс.руб.)

**14.3. Обязательства по аренде:**

| № п/п | Показатель                                                           | 2024 год | 2023 год |
|-------|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 1     | Обязательства по аренде на начало года                               | 47 710   | 49 892   |
| 2     | Поступления                                                          | 9 261    | 10 900   |
| 3     | Расторжение и уменьшение срока аренды                                | (231)    | (322)    |
| 4     | Процентные расходы                                                   | 5 283    | 5 730    |
| 5     | Выплаты основной суммы обязательств по аренде                        | (5 078)  | (12 760) |
| 6     | Погашение обязательств взаимозачетом                                 | (7 137)  |          |
| 7     | Выплаты процентов по обязательству по аренде                         | (5 283)  | (5 730)  |
| 7     | Прочие изменения                                                     | -        | -        |
| 8     | Обязательства по аренде на конец года, в том числе:                  | 44 524   | 47 709   |
| 9     | долгосрочная часть                                                   | 30 050   | 34 669   |
| 10    | краткосрочная часть, отраженная в составе кредиторской задолженности | 14 474   | 13 041   |

#### **14.4. Раскрытие информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности арендодателя:**

1. негарантированная ликвидационная стоимость предмета аренды не определяется по причине выкупа имущества арендатором (лизингополучателем) в конце договора аренды.
2. потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды не раскрываются по причине не существенности.

■ **общая сумма дохода по операционной аренде, в т.ч. доходы, относящиеся к переменным арендным платежам;**

операционная аренда – **5 159,6 тыс.руб. (в 2023 г. 2 тыс.руб.)**

#### **14.5. Порядок управления рисками в ООО «Транспортная лизинговая компания».**

В своей деятельности ООО «Транспортная лизинговая компания» руководствуется Правилами внутреннего контроля от 04.10.2023, утвержденные решением Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Транспортная лизинговая компания» (протокол № 105/1/23 от 04.10.2023).

#### **14.6. Информация к строкам 1410, 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса**

**на 31.12.2024 г.:**

Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора):

Сумма полученная по таким кредитным договорам – **206 083 тыс.руб.**

Сумма недополученная по кредитным договорам – **4 331 тыс.руб.**

**на 31.12.2023 г.**

Сумма полученная по таким кредитным договорам – **181 082 тыс.руб.**

Сумма недополученная по кредитным договорам – **22 381 тыс.руб.**

#### **Информация по выпуску котируемых облигаций:**

1. Вид, категория (тип), идентификационные признаки ценных бумаг: биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-01.

2. Указание на способ учета прав на облигации. Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на Биржевые облигации:

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»

Сокращенное фирменное наименование: НКО АО НРД

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва 3

ОГРН: 1027739132563

3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска 1 000 (Одна тысяча) российских рублей.

Индексация номинальной стоимости Биржевой облигации не предусматривается.

Начиная со второго дня размещения Биржевых облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Биржевых облигаций также уплачивает накопленный купонный доход (НКД) по Биржевым облигациям, определяемый по следующей формуле:

$$\text{НКД} = C_i * \text{Nom} * (T - \text{ДНКП}(i)) / (365 * 100\%),$$

где

$i$  - порядковый номер купонного периода,  $i=1, \dots, 36$ ;

НКД - накопленный купонный доход, в российских рублях;

Nom - номинальная стоимость одной Биржевой облигации, в российских рублях;

$C_i$  - размер процентной ставки  $i$ -того купона, в процентах годовых;

ДНКП( $i$ ) - дата начала  $i$ -го купонного периода (для случая первого купонного периода ДНКП( $i$ ) – это дата начала размещения Биржевых облигаций);

$T$  - дата расчета накопленного купонного дохода внутри  $i$ -го купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

2. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг:

Примерное количество размещаемых Биржевых облигаций 36 847 штук.

3. Срок погашения ценных бумаг: 23 сентября 2027 г.

#### 14.7. В бухгалтерском балансе отражены следующие показатели по договорам лизинга.

| № п/п | Показатель на дату                                                                                                     | Сумма на 31.12.2024 | Сумма на 31.12.2023 |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1     | ЧИЛ по Графику платежей                                                                                                | 6 436 213           | 5 278 619           |
| 2     | ЧИЛ в части процентного дохода по инвестициям в лизинг                                                                 | 45 498              | 30 922              |
| 3     | Инвестиционные затраты арендодателя по приобретению предмета аренды, его подготовке к передаче арендатору              | -                   | -                   |
| 4     | Авансы поставщикам, связанные с приобретением внеоборотных активов                                                     | 81 441              | 609 156             |
| 5     | Авансы без условия полученные до плановой даты, указанной в Графике платежей (кредиторская задолженность) с учетом НДС | 47 728              | 326 103             |
| 6     | Авансы с условием полученные до даты реализации условия с учетом НДС                                                   | 90 726              | 65 842              |



|    |                                                                                                     |            |           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 7  | Дебиторская задолженность арендатора перед арендодателем (неоплаченные в срок платежи)              | 130 556    | 45 228    |
| 8  | Право требования по договорам неоперационной аренды по расторгнутым договорам (не возвращенный ЧИЛ) | 59 421     | 26 847    |
| 9  | Обесценение инвестиций в аренду по арендному компоненту                                             | 3 670      | 512       |
| 10 | НДС в лизинговых платежах                                                                           | 1 391      | 3 110     |
| 11 | НДС в лизинговых платежах                                                                           | 10 346     | 19 244    |
| 12 | Предмет неоперационной аренды, находящийся в аренде                                                 | 10 617 778 | 8 369 967 |

#### 14.8. Раскрытие информации с учетом существенности:

- (п. 47а ФСБУ 25/2018) сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;
- (п. 47д ФСБУ 25/2018) распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;

на 31.12.2023

| Срок погашения | Чистая стоимость инвестиции в аренду до вычета резерва под обесценение | Величина будущих процентных доходов | Валовая стоимость инвестиции в аренду |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| До 1 года      | 2 144 401                                                              | 69 334                              | 2 213 735                             |
| До 2 лет       | 1 269 947                                                              | 170 186                             | 1 440 133                             |
| До 3 лет       | 895 303                                                                | 391 280                             | 1 286 583                             |
| Свыше 3 лет    | 999 378                                                                | 1 748 095                           | 2 747 473                             |
| Итого          | 5 309 029                                                              | 2 378 895                           | 7 687 924                             |

на 31.12.2024

| Срок погашения | Чистая стоимость инвестиции в аренду до вычета резерва под обесценение | Величина будущих процентных доходов | Валовая стоимость инвестиции в аренду |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| До 1 года      | 2 577 849                                                              | 1 000 431                           | 3 578 280                             |
| До 2 лет       | 1 853 520                                                              | 539 033                             | 2 392 553                             |
| До 3 лет       | 1 304 443                                                              | 249 530                             | 1 553 973                             |
| Свыше 3 лет    | 745 899                                                                | 80 370                              | 826 269                               |
| Итого          | 6 481 711                                                              | 1 869 364                           | 8 351 075                             |

#### 14.9. Расшифровка показателей арендного периода договора

тыс.руб.

| Наименование показателя                                                                                                                                                   | По состоянию на |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
|                                                                                                                                                                           | 31.12.2024      | 31.12.2023 |
| <b>Инвестиция в аренду на дату, в том числе:</b>                                                                                                                          |                 |            |
| Чистая стоимость инвестиции в аренду                                                                                                                                      | 6 481 711       | 5 309 029  |
| Обесценение инвестиции в аренду по арендным компонентам                                                                                                                   | (3 670)         | (512)      |
| Дебиторская задолженность по арендному компоненту                                                                                                                         | 130 556         | 45 228     |
| Кредиторская задолженность по арендному компоненту                                                                                                                        | 47 728          | 326 103    |
| Право требования по возврату предмета лизинга по расторгнутым договорам неоперационной аренды (ЧИЛ по расторгнутым договорам+ Процентный доход по расторгнутым договорам) | 50 448          | 26 847     |
| Право требования по договорам со страховым случаем total                                                                                                                  | 0               | 0          |

#### 15. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

##### 15.1. К строке 2110 "Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, товаров, работ услуг"

тыс.руб.

| Наименование показателя     | По состоянию на |            |
|-----------------------------|-----------------|------------|
|                             | 31.12.2024      | 31.12.2023 |
| Реализация услуг            | 1 439 871       | 903 871    |
| Реализация покупных товаров | 326 060         | 210 672    |
| Субсидия МПТ                | 77 982          | 11 465     |
| Выкуп предметов аренды      | 62 185          | 213 612    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| <b>Итого:</b> | <b>1 906 098</b> | <b>1 339 620</b> |
|---------------|------------------|------------------|

#### 15.2. К строке 2120 "Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг"

тыс.руб.

| Наименование показателя               | По состоянию на  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
|                                       | 31.12.2024       | 31.12.2023       |
| <b>Реализация услуг</b>               | <b>1 167 861</b> | <b>785 584</b>   |
| Себестоимость проданных товаров       | <b>319 966</b>   | <b>190 050</b>   |
| Стоимость предметов аренды при выкупе | <b>63 631</b>    | <b>196 153</b>   |
| <b>Итого:</b>                         | <b>1 551 458</b> | <b>1 171 787</b> |

#### 15.3. К строке 2340 «Прочие доходы»

тыс.руб.

| Наименование показателя                                                                                           | По состоянию на |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                                                                                                   | 31.12.2024      | 31.12.2023    |
| Реализация амортизируемого имущества и земельных участков                                                         | 186             | 6 622         |
| Пени за нарушение условий договора                                                                                | 19 933          | 9 826         |
| Резервы по сомнительным долгам, резерв под обесценение чистых инвестиций, оценочные обязательства по оплате труда | 3 233           | 40 638        |
| Прочие доходы                                                                                                     | 14194           | 10 370        |
| <b>Итого:</b>                                                                                                     | <b>37 546</b>   | <b>67 456</b> |

#### 15.4. К строке 2350 «Прочие расходы»

тыс.руб.

| Наименование показателя                                                 | По состоянию на |            |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
|                                                                         | 31.12.2024      | 31.12.2023 |
| Услуги банка                                                            | 3 224           | 5 140      |
| Госпошлина                                                              | 1 789           | 183        |
| Благотворительная помощь                                                | 13 677          | 8250       |
| Корректировка взаиморасчетов по договорам лизинга (фсбу 25)             | 8 096           | 5 647      |
| Резерв по сомнительным долгам, резерв под обесценение чистых инвестиций | 9 739           | 12 214     |

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Штрафы, пени и неустойки к получению | 535           | 1261          |
| Расходы на ликвидацию ОС             | 9 787         | 1628          |
| Прочие расходы                       | 26 059        | 13 527        |
| Итого:                               | <b>72 906</b> | <b>47 850</b> |

#### 15.5. К строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» (тыс. руб.)

| Наименование показателя                                                                                           | 2024            | 2023            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Прибыль до налогообложения                                                                                        | 188 985         | 106 995         |
| Условный расход (доход) по налогу на прибыль                                                                      | (37 797)        | (21 399)        |
| Постоянный налоговый расход (доход)                                                                               | (5 953)         | (3 923)         |
| Изменение отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль на 31.12.2024 | (25 543)        | -               |
| <b>Итого Расходы по налогу на прибыль</b>                                                                         | <b>(69 293)</b> | <b>(25 322)</b> |
| Изменение отложенных налоговых обязательств                                                                       | (140 560)       | (170 764)       |
| Изменение отложенных налоговых активов                                                                            | 96 810          | 145 442         |
| Изменение отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль на 31.12.2024 | (25 543)        | -               |
| <b>Всего Отложенный налог на прибыль</b>                                                                          | <b>(69 293)</b> | <b>(25 322)</b> |
| <b>Текущий налог на прибыль по налоговой декларации</b>                                                           | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| <b>Итого Расходы по налогу на прибыль</b>                                                                         | <b>(69 293)</b> | <b>(25 322)</b> |

#### 16. Дивиденды

Дивиденды участникам Общества за 2023 год в 2024 году не выплачивались и не начислялись.  
Дивиденды участникам Общества в 2023 году не выплачивались и не начислялись.

## 17. Социальные показатели

| № п/п | Показатель                                    | За 2023 г. | За 2024 г. | Изменения |
|-------|-----------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 1     | Среднесписочная численность работников, чел   | 53         | 66         | 13        |
| 2     | Затраты на оплату труда, тыс. руб.            | 129 727    | 131 230    | 1 503     |
| 3     | Сумма начисленных страховых взносов тыс. руб. | 31 031     | 33 435     | 2 404     |

## 18. Сведения о собственном капитале общества

| № п/п | Показатель                     | На 31.12.2023 | На 31.12.2024 | Изменения |
|-------|--------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 1     | Сумма чистых активов, тыс.руб. | 710 141       | 829 832       | +119 691  |
| 2     | Уставный капитал, тыс.руб.     | 174 050       | 174 050       | -         |

## 19. Информация о связанных сторонах

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

### ООО «Яркамп» (материнская компания)

приобретение ОС, товаров, услуг, материалов 2024 г. – **2 861 093 тыс руб**

приобретение ОС, товаров, услуг, материалов 2023 г. – **1 496 392 тыс руб**

продажа основных средств, передачи в лизинг 2024 г.– **190 771 тыс руб**

продажа основных средств, передачи в лизинг 2023 г.– **82 500 тыс руб**

поступление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2024 г.– **33 894 тыс руб**

поступление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2023 г. – **401 473 тыс руб**

перечисление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2024 г. – **2 331 034 тыс руб**

перечисление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2023 г.– **1 470 943 тыс руб**

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г. – **152 805 тыс руб**

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г.– **507 814 тыс руб**

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 г. – **70 тыс руб**

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. – **3 937 тыс руб**

### Прочие связанные стороны

ООО "АВТОБУСНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"

ООО "ЯРКАМП-СЕРВИС"

ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЯРКАМП"

ООО "ПЕРЕСЛАВСКОЕ ПАТП"

ООО "ЯРКАМП-ДЕТАЛИ МАШИН"

ООО "ЯРВОСТОК"

ООО "ЯТК-2"

ООО "ЯРКАМП-К"

ООО "ЯРКАМП-КОММЕРЧЕСКИЕ АВТОМОБИЛИ"

ООО "ЯРМАЗ"

ООО "МАСЛЕНКОВО"

ООО "ТРАНСПОРТНЫЙ ЦЕНТ"

ООО "ЯРОСЛАВСКАЯ ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ"

ООО "ЯРКАМП-АВТОДЕТАЛЬ"

ООО "ЯРКАМП-КОСТРОМА"

ООО "ЯРКАМП-АГРО"



приобретение ОС, товаров, услуг, материалов 2024 г. – **626 685 тыс руб**  
приобретение ОС, товаров, услуг, материалов 2023 г. – **633 417 тыс руб**  
продажа основных средств, передачи в лизинг 2024 г.– **125 322 тыс руб**  
продажа основных средств, передачи в лизинг 2023 г.– **116 491 тыс руб**  
поступление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2024 г. – **97 537 тыс руб**  
поступление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2023 г.– **132 056 тыс руб**  
перечисление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2024 г.– **610 373 тыс руб**  
перечисление денежных средств по оплате ОС, товаров, услуг, материалов 2023 г. – **578 754 тыс руб**  
Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г. 2024 г. – **75 833 тыс руб**  
Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. 2023 г. – **164 811 тыс руб**  
Кредиторская задолженность на 31.12.2024 г. 2024 г. – **10 005 тыс руб**  
Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. 2023 г.– **20 176 тыс руб**

Бенефициар – Костров Николай Александрович

Выплаты основному управленческому персоналу с учетом страховых взносов за 2024 г. – **78 294**  
тыс. руб.  
Выплаты основному управленческому персоналу с учетом страховых взносов за 2023 г. – **96 712**  
тыс. руб.

**20. Применение ПБУ 18**

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций ведется балансовым методом. При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено отдельное формирование налоговой базы (п.19 ПБУ 18/02).

**Состав отложенных налоговых активов (отложенных налоговых обязательств)**  
Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

| Отложенные налоговые активы               | На<br>31.12.2024 | На<br>31.12.2023 | На<br>31.12.2022 |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Дебиторская задолженность                 | 224              | 4 522            | 79               |
| Доходные вложения в материальные ценности |                  | 1 359            | 832              |
| Кредиторская задолженность                | 78               | 45               | 0                |
| Основные средства                         |                  | 597              | 181              |
| Оценочные обязательства и резервы         | 6 903            | 5 848            | 4 524            |
| Расходы будущих периодов                  | 72 719           | 17 843           | 13 710           |
| Резервы сомнительных долгов               | 5 022            | 3 568            | 9 409            |
| Прочие расходы                            | 71               | 55               | 27               |
| Убытки прошлых лет                        | 182 298          | 131 884          | 24 697           |
| Арендные обязательства                    | 13 480           | 11 596           | 12 737           |
| Чистые инвестиции в лизинг                | 91 641           | 54 763           | 20 442           |
| Итого ОНА                                 | 372 436          | 232 080          | 86 638           |

| Отложенные налоговые обязательства        | На<br>31.12.2024 | На<br>31.12.2023 | На<br>31.12.2022 |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Дебиторская задолженность                 | 929              | 4 451            | 18               |
| Доходные вложения в материальные ценности | 2 099            | 2 655            | 902              |
| Кредиторская задолженность                | 64               | 45               | 78               |
| Основные средства                         | 12 253           | 10 776           | 12 446           |
| Расходы будущих периодов                  | 1                | 1                | 0                |
| Резервы сомнительных долгов               | 4 934            | 258              | 45               |

|                            |                |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Товары                     | 4 351          | 48             | 2 802          |
| Проценты по обязательствам | 2 361          | 2 063          | 2 761          |
| Чистые инвестиции в лизинг | 473 156        | 270 202        | 100 683        |
| <b>Итого ОНО</b>           | <b>500 148</b> | <b>290 499</b> | <b>119 735</b> |
| <b>Всего (ОНО)</b>         | <b>127 713</b> | <b>58 419</b>  | <b>33 097</b>  |

## 21. Сегментный анализ.

Сегментный анализ представлен в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Общество в своей деятельности выделяет два основных бизнес-сегмента:

- Лизинговая деятельность по предоставлению в лизинг транспортных средств, спецтехники и оборудования на территории РФ.
- Прочие виды деятельности, включая торговлю техникой и транспортными средствами, в том числе с пробегом.

Операции между бизнес-сегментами производятся на коммерческих условиях. В ходе обычной деятельности происходит перераспределение финансовых ресурсов между бизнес-сегментами, в результате чего в составе активов/обязательств бизнес-сегмента отражаются межсегментные распределения, а в составе доходов/расходов бизнес-сегмента отражается стоимость перераспределенных финансовых ресурсов.

Распределение не прямых расходов на персонал и прочих операционных расходов по бизнес-сегментам в Отчете о финансовых результатах не производится, эти расходы отражаются в бизнес-сегменте «Лизинговая деятельность».

В таблице ниже приведена информация по основным отчетным бизнес-сегментам за 2024 год, в разрезе статей отчета о финансовых результатах:

| Наименование показателя                 | Лизинговая деятельность | Торговая деятельность | Итого          |
|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
| Выручка                                 | 1 580 038               | 326 060               | 1 906 098      |
| Себестоимость продаж                    | (1 227 829)             | (321 141)             | (1 548 970)    |
| <b>Валовая прибыль</b>                  | <b>352 209</b>          | <b>4 919</b>          | <b>357 128</b> |
| Коммерческие расходы                    |                         | -                     | -              |
| Управленческие расходы                  | (126 251)               | -                     | (126 251)      |
| Доходы от участия в других организациях |                         | -                     | -              |
| Проценты к получению                    | 3 884                   | -                     | 3 884          |
| Проценты к уплате                       | (7 928)                 | -                     | (7 928)        |
| Прочие доходы                           | 35 058                  | -                     | 35 058         |
| Прочие расходы                          | (72 906)                | -                     | (72 906)       |
| Налог на прибыль                        | (73 644)                | 4 351                 | (69 293)       |
| Прочее                                  |                         | -                     |                |
| <b>Чистая прибыль</b>                   | <b>110 422</b>          | <b>9 270</b>          | <b>119 692</b> |

В таблице ниже приведена информация по основным отчетным бизнес-сегментам за 2023 год, в разрезе статей отчета о финансовых результатах:

| Наименование показателя | Лизинговая деятельность | Торговая деятельность | Итого |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------|
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------|

|                                         |                |               |                |
|-----------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Выручка                                 | 1 128 948      | 210 672       | 1 339 620      |
| Себестоимость продаж                    | (981 258)      | (190 529 )    | (1 171 787)    |
| <b>Валовая прибыль</b>                  | <b>147 690</b> | <b>20 143</b> | <b>167 833</b> |
| Коммерческие расходы                    | -              | -             |                |
| Управленческие расходы                  | (76 357)       | -             | (76 357)       |
| Доходы от участия в других организациях |                | -             |                |
| Проценты к получению                    | 2 015          | -             | 2 015          |
| Проценты к уплате                       | (6 102)        | -             | (6 102)        |
| Прочие доходы                           | 67 456         | -             | 67 456         |
| Прочие расходы                          | (47 850)       | -             | (47 850)       |
| Налог на прибыль                        | (25 370)       | 48            | (25 322)       |
| Прочее                                  | -              | -             | -              |
| <b>Чистая прибыль</b>                   | <b>61 482</b>  | <b>20 191</b> | <b>81 673</b>  |

В таблице ниже приведена информация по основным отчетным бизнес-сегментам на 31.12.2024, в разрезе статей Бухгалтерского баланса:

| Наименование показателя                                    | Лизинговая деятельность | Торговая деятельность | Итого            |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|
| <b>АКТИВЫ</b>                                              |                         |                       |                  |
| <b>Внеоборотные активы</b>                                 | <b>4 070 780</b>        | <b>-</b>              | <b>4 070 780</b> |
| <b>Оборотные активы</b>                                    | <b>3 242 877</b>        | <b>48 238</b>         | <b>3 291 115</b> |
| Запасы                                                     | 350                     | 48 238                | 48 588           |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 750                     | -                     | 750              |
| Дебиторская задолженность                                  | 576 691                 | -                     | 576 691          |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 2 042                   |                       | 2 042            |
| Денежные и денежные эквиваленты                            | 73 138                  | -                     | 73 138           |
| Прочие оборотные активы                                    | 2 589 904               | -                     | 2 589 904        |
| <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                       |                         |                       |                  |
| <b>Долгосрочные обязательства</b>                          | <b>3 738 481</b>        | <b>-</b>              | <b>3 738 481</b> |
| Заемные средства                                           | 3 530 030               | -                     | 3 530 030        |
| Отложенные налоговые обязательства                         | 127 713                 | -                     | 127 713          |
| Прочие обязательства                                       | 80 738                  | -                     | 80 738           |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>                         | <b>2 793 581</b>        | <b>-</b>              | <b>2 793 581</b> |
| Заемные средства                                           | 2 409 567               | -                     | 2 409 567        |
| Кредиторская задолженность                                 | 331 582                 | -                     | 331 582          |
| Оценочные обязательства                                    | 27 610                  | -                     | 27 610           |
| Доходы будущих периодов                                    | 1                       |                       | 1                |
| Прочие обязательства                                       | 24 820                  | -                     | 24 820           |

В таблице ниже приведена информация по основным отчетным бизнес-сегментам на 31.12.2023, в разрезе статей Бухгалтерского баланса:

| Наименование показателя                         | Лизинговая деятельность | Торговая деятельность | Итого            |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|
| <b>АКТИВЫ</b>                                   |                         |                       |                  |
| <b>Внеоборотные активы</b>                      | <b>3 865 808</b>        | <b>-</b>              | <b>3 865 808</b> |
| <b>Оборотные активы</b>                         | <b>2 596 263</b>        | <b>4 082</b>          | <b>2 600 345</b> |
| Запасы                                          | 247                     | 4 082                 | 4 329            |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным | 25 273                  | -                     | 25 273           |

|                                                            |                  |          |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------|------------------|
| ценностям                                                  |                  |          |                  |
| Дебиторская задолженность                                  | 203 635          | -        | 203 635          |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 6 133            |          | 6 133            |
| Денежные и денежные эквиваленты                            | 23 803           | -        | 23 803           |
| Прочие оборотные активы                                    | 2 337 172        | -        | 2 337 172        |
| <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                       |                  |          |                  |
| Долгосрочные обязательства                                 | 3 373 677        | -        | 3 373 677        |
| Заемные средства                                           | 3 047 398        | -        | 3 047 398        |
| Отложенные налоговые обязательства                         | 58 419           |          | 58 419           |
| Прочие обязательства                                       | 267 860          | -        | 267 860          |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>                         | <b>2 382 336</b> | <b>-</b> | <b>2 382 336</b> |
| Заемные средства                                           | 1 997 887        | -        | 1 997 887        |
| Кредиторская задолженность                                 | 322 925          | -        | 322 925          |
| Оценочные обязательства                                    | 29 239           | -        | 29 239           |
| Доходы будущих периодов                                    |                  |          |                  |
|                                                            | -                |          | -                |
| Прочие обязательства                                       | 32 285           | -        | 32 285           |

## 22. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2024 г. нет.

## 23. События после отчетной даты

У ООО «Транспортная лизинговая компания» отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Организации и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

## 24. Получение денежных средств из бюджета фонда социального страхования РФ.

В 2024 году были получены денежные средства 31,1 тыс. руб. из бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации на возмещение страхователям расходов финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников и санаторно-курортного лечения

работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами, утвержденными приказом Минтруда России от 14.07.2021 г. № 467н. Получение финансирования по Приказу ГУ – Ярославское региональное отделение Фонда социального страхования РФ от 08 июня 2022 г. № 75-Ф.

Генеральный директор



31 марта 2025 г.

А.В. Зорин