

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
(сопутствующая информация)
за 2025 год

г. Санкт-Петербург

02 марта 2025 г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Совтрансавто Логистика Норд», ИНН/КПП 7820075493/782001001, зарегистрировано 26 ноября 2020 года, ОГРН 1207800157300.

Юридический и почтовый адрес: 196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, ул. Ленина, дом 1Б, литер А, офис 305.

Ф.И.О., должность руководителя организации: Управляющая компания АО «Совавто-С.Петербург» в лице генерального директора А.В. Лазаряна,

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: бухгалтерские функции выполняются Управляющей компанией АО «Совавто-С.Петербург» на основании договора оказания услуг от 01.01.2021 г. № 01/01/21 ,

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человека.

Размер уставного капитала организации: 1 000 000 руб. (Один миллион рублей)

Учредителями Общества являются два юридических лица:

- АО «Совавто-С.Петербург» ИНН7810216498, размер доли 51%
- ООО «Совтрансавто Логистика Рус» ИНН7729688483, размер доли 49%

Основные виды деятельности организации:

49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

52.24 Транспортная обработка грузов

52.10 Деятельность по складированию и хранению.

В 2025г. Обществом оказывались консультационные юридические услуги.

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

В 2025г. у организации произошло снижение оборота и выручки от реализации, что привело к отрицательному финансовому результату.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Фактов не применения правил бухгалтерского учета в 2025 году не было.

4. Сведения об отчетности

В состав бухгалтерской отчетности Общества входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и настоящие письменные пояснения.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приводятся в табличной части Пояснений.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила 1697 тыс. руб. Расшифровка строк баланса 1230 и 1260 представлена в таблице:

Дебиторская задолженность	тыс. руб.	
	31.12.2025	31.12.2024
Авансы выданные	0	256
Расчеты с покупателями и заказчиками	1677	2396
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	20	11
Итого дебиторская задолженность	1697	2663

Состав денежных средств указанных в строке 1250 баланса приведен в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	31.12.2024	31.12.2024
Средства на расчетных счетах	1152	359
Средства на валютных счетах	508	585
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	1660	944

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

Общество не имеет на 31.12.2025 г. заемных средств.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила 3993 тыс. руб. Расшифровка краткосрочных обязательств, кроме строки 1540, представлена в таблице:

Кредиторская задолженность	тыс. руб.	
	31.12.2025	31.12.2024
Заемные средства	0	0
Расчеты по налогам и сборам	267,4	216

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3725,5	4008
Авансы, полученные от покупателей	0	50
Расчеты с персоналом	0	84
Прочие кредиторы	0	6
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	3992,9	4364

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 114н от 19 ноября 2002 года) за 2025 год составил 62 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, работ и услуг. Сумма НДС к уплате в бюджет в 2025 год составила 670672 руб.

Выручка от продаж работ и услуг приведена в таблице ниже по видам деятельности Общества (без учета НДС).

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2025	2024
Транспортно-экспедиционные услуги по международным перевозкам грузов	0	2278
Транспортно-экспедиционные услуги по междугородним перевозкам грузов	0	188
Юридические услуги	4507	3080
Выручка по агентским договорам	0	0
Итого по строке 2110	4507	5546

Информация по раскрытию расходов по обычным видам деятельности приведена в Пояснении 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Более детальная расшифровка приведена в таблице:

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2025	2024
Материальные затраты	0	0
Расходы на оплату труда	3040	3720
Отчисления на социальное страхование	541	697
Аренда помещения	116	238
Расходы на страхование	14	242
Командировочные расходы	26	7
Информационное сопровождение	30	13
Услуги по перевозке	0	2900
Прочие затраты	126	343
ИТОГО по строке 2120 и 2220	3893	8160

В Отчете о финансовых результатах в строке 2350 отражено свернутое сальдо по сч. 91 по статье «Прочие внереализационные доходы/расходы» = -451 тыс. руб. Расшифровка свернутых прочих доходов и расходов, приведенных в Отчете о финансовых результатах по строкам 2340 и 2350, дана в таблице ниже:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	тыс. руб.			
	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Положительные / отрицательные курсовые разницы	165	351	436	338

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Отклонение курса продажи (покупки) валюты	0	0	1	0
Продажа (покупка) валюты	0	0	1355	1372
Расходы на услуги банков		45	0	63
Получение субсидий из федерального бюджета	0	0	0	0
Прочие внереализационные доходы (расходы)	76	296	0	98
Итого прочие доходы/расходы (2340 и 2350)	241	692	1792	1871

5. Об основных средствах и нематериальных активах

На балансе Общества нет основных средств и нематериальных активов.

6. О финансовых вложениях

Финансовых вложений у Общества нет.

7. О научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах

Общество не проводило научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

7. Сведения о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются его учредители, информация о которых приведена в разделе 1.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

Информация об операциях со связанными сторонами в период 2025 г. приведена в таблице ниже, без учета НДС:

Наименование связанной стороны	Вид сделки	тыс. руб.	
		Продажи	Покупки
АО «Совавто-С.Петербург»	Юридические услуги Аренда и управлен. услуги	4507	171
ИТОГО продажи /покупки услуг:		4507	171

:

Операции закупок и продаж у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами на конец отчетного периода

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	2025	2024	2025	2024
АО «Совавто-С.Петербург»	0	342	3725	4007
ИТОГО	0	342	3725	3603

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты - это добровольная ликвидация Общества.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом;
- материально-производственные запасы и товарно-материальные ценности принимаются по фактической стоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
- финансовый результат от продажи товаров, работ и услуг определяется по отгрузке.

В учетную политику на 2025 год не вносилось никаких изменений.

10. Заключительные положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Ликвидатор ООО «Совтрансавто Логистика Норд»
 _____ Н.В. Поздяков



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная) амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	перееоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная) амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	перееоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период						
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		заграты	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		резерв под обесценение	списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	3 123	(3)	-	X	X	-	-	-	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	14	(14)	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	3 109	(3 109)	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 364 4 648	61 451	(441) (735)	- -	- -	3 984 4 364	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 008 3 944	- 444	(282) (380)	- -	- -	3 725 4 008	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	50 230	- -	(50) (181)	- -	- -	- 50	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	6 30	(6) 6	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	(30)	-	-	6	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	3	14
Затраты на оплату труда	3 040	3 720
Отчисления на социальные нужды	541	697
Амортизация	-	-
Прочие затраты	309	3 730
Итого по элементам	3 893	8 160
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 893	8 160

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-