

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «РФЛ»
(ООО «РФЛ»)
за отчетный период
с 1 января по 31 декабря 2025 года**

I. Общие сведения

1) Общество с ограниченной ответственностью «РФЛ», далее ООО «РФЛ» (предыдущее название Общество с ограниченной ответственностью «Ренус Фрейт Логистикс», старое фирменное наименование ООО «Ревайвл Экспресс») учреждено 28 февраля 2000 г, зарегистрировано и внесено в Госреестр 3 мая 2000 г, свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 10.12.02 г за № 2025005332812.

2) Адрес регистрации организации: 141310, Московская обл, г.о. Сергиево-Посадский, г Сергиев Посад, ул Пионерская, д. 6, помещ. 2. этаж 3 офис А 307.1 (№ 41).

3.1) Состав членов исполнительных и контрольных органов организации до 26 августа 2024 года: прокурис К.Рупперт и прокурис В.Уле компании «Ренус СЕ & Ко.КГ» и директор Ж.Деларю компании «Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ». Состав членов исполнительных и контрольных органов организации после 26 августа 2024 года: управляющий Й.Кост компании «Ренус Эссетс I ГмбХ» и компании «Ренус Эссетс II ГмбХ».

3.2) Общество предприняло обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренные Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ. Общество имеет широкую разветвленную структуру собственников. При этом в структуре собственников отсутствуют физические лица, которые прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) юридическим лицом, либо имеют возможность контролировать его действия.

Общество не раскрывает информацию о бенефициарах в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ в связи с тем, что физические лица, имеющие право на распоряжение (владение) более чем 25%-ми долей в капитале прямо или косвенно (через третьих лиц) отсутствуют.

Информация о структуре группы, к которой принадлежит Общество, о всех компаниях группы и о физических лицах, владеющих (распоряжающихся) менее чем 25% долями в капитале Общества, с которыми не было операций в 2025, 2024, 2023 годах, и не способных оказывать существенное влияние на принятие решений Обществом не раскрывается в связи с тем, что Общество оценивает риск потерь экономического

характера и его контрагентов, нанесение урона деловой репутации общества, наложения санкций со стороны недружественных юрисдикций, как высокий, в случае раскрытия такой информации в полном объеме.

3.3) Состав исполнительных органов ООО «РФЛ»: генеральный директор О. Метцгер, генеральный директор П.Ю. Осипов (с 01.11.2024 г.). Главный бухгалтер Е.А.Петрухина.

3.4) Аудитор Общества: ООО «РСП ИНТЕРНЭШНЛ АУДИТ» (основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 11606039010), юридический адрес: 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, д. 52, стр. 4, помещение 5.

4) Основная деятельность Общества осуществляется на территории РФ. Активы Общества так же расположены на территории Российской Федерации.

Виды деятельности в 2025 году:

- Транспортно-экспедиционное обслуживание,
- Сдача в аренду офисных и складских помещений,
- Складская логистика,
- Услуги по таможенному оформлению

Основным видом деятельности является транспортная экспедиция. В структуре выручки она составляет примерно 62,5%. В 2024 году = 68%. В 2023 году = 70%.

5) Среднегодовая численность работающих в 2025 году составила 186 человек, 2024 г. составила 186 человек, 2023 г. составила 187 человек.

6) По состоянию на 31.12.2025 г. ООО «РФЛ» имеет филиалы в городе Химки, Воронеже, Краснодаре и в Смоленской области. Имущество филиалов на отдельный баланс не выделено, отдельных расчетных счетов обособленные подразделения не имеют.

II. Сведения об учетной политике

1) Учетная политика составлена на основании правил ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации.

2) В бухгалтерской отчетности сопоставимые данные представлены за 3 года.

3) Для составления бухгалтерской отчетности за 2025 год используются формы, в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, с изменениями в соответствии с Приказом Минфина от 07.11.2025 № 159н в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним (отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, отчета об использовании целевых средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

4) Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, в частности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, в балансе показаны развернуто на отчетные даты. Доходы и расходы в отчете о финансовых результатах показываются развернуто по их видам.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности применяется балансовый метод согласно ПБУ 18/02 в редакции, утвержденной Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н.

Текущий налог на прибыль определяется по данным декларации по налогу на прибыль (п. 21, 22 ПБУ 18/02).

В аналитическом учете временные разницы учитываются отдельно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница (п. 3 ПБУ 18/02);

Постоянные разницы не отражаются в бухгалтерском учете, а вычисляются математически (Рекомендация НРБУ БМЦ от 26.04.2019 № Р-102/2019-КпР).

Отложенные налоговые активы и обязательства в балансе показаны развернуто.

5) В отчете о движении денежных средств информация о движении за 2025 год показана с учетом НДС, так как технически невозможно выделить сумму НДС в общем обороте движения.

6) В учетную политику на 2022 год, были внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Особенности применения новых финансовых стандартов бухгалтерского учета применены с отчетностью за 2022 год.

Учетная политика на 2023 год дополнена в связи с началом применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

В учетную политику на 2025 год отдельным приказом внесены изменения в соответствии с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

7) Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

8) Расходы на приобретение товаров/услуг полностью признаны в себестоимости путем списания на счет учета продаж. Такие расходы сформировали учетную стоимость товаров/услуг, не реализованных на момент поступления дополнительных расходов и списаны в стоимость реализованных товаров пропорционально их стоимости. Для целей учетной политики Общество подразделяло расходы, связанные с продажами на коммерческие и управленческие.

Для признания коммерческих и управленческих расходов используется метод начислений. Коммерческими признаются расходы, учитываемые на счете 25 по подразделению № 9368. Управленческими признаются расходы, учитываемые на счете 26.

9) Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических- затрат на их приобретение, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости и учитываются с учетом положений ФСБУ 5/2019 «Запасы». Все последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно, без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета (п. 48 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

При отпуске материалов/товаров оценка производится по методу средней скользящей стоимости. Учетной политикой Общества определен порядок создания резерва расходов под обесценение запасов следующим образом:

- Резерв создаётся только при отсутствии движения по материальным/товарным позициям;
- При отсутствии продажи или иного отпуска в коммерческих целях (отпуск в производство, сертификация, отпуск на образцы) по материальной позиции свыше 3 (трех) лет в состав резерва включаются 100% стоимости запаса;
- При наличии единичных продаж или иного отпуска в коммерческих целях (отпуск в производство, сертификация, отпуск на образцы) по материальной позиции в течение последних от 2 (двух) до 3 (трех) лет в состав резерва включаются 50% стоимости запаса;

Величина обесценения запасов признана расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и Учетной политикой Общества резерв расходов под обесценение запаса на конец 2024 года актуализирован.

10) Нематериальные активы (НМА) учитываются с учетом положений ФСБУ 14/2022 НМА и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество после признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

При принятии к учету и последующей оценки активов (НМА) Общество основывается на следующих оценочных значениях*.

- величина амортизационных отчислений;
- величина обесценения/ восстановления убытка от обесценения.

**под оценочным значением понимается денежная сумма, размер которой, в соответствии с требованиями подготовки бухгалтерской отчетности по российским стандартам бухгалтерского учёта, подвержен неопределенности оценки (неотъемлемому недостатку точности в оценке).*

Ликвидационная стоимость НМА, используемых организацией, признается равной нулю (п.36 ФСБУ 14/2022).

При расчете амортизационных отчислений Общество использует такие оценочные параметры как:

- расчётный срок полезного использования НМА (далее – СПИ, п.33 ФСБУ 14/2022).
- способ начисления амортизации.

Организация приняло решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, имеющих стоимость за единицу ниже лимита, равного 100 000 руб.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов (п.7 ФСБУ 14/2022).

11) Срок полезного использования нематериальных активов составляет 10 лет.

12) Амортизация НМА начисляется линейным способом, ежемесячно.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному (п.53 ФСБУ 14/2022).

13) Основные средства в Организации учитываются в соответствии с положениями ФСБУ 6/2020 «ОС» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Первоначальная стоимость основных средств была единовременно скорректирована на 01.01.2022 года. Сумма корректировки учтена в составе нераспределенной прибыли. Положения указанных выше Стандартов применялись перспективно в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта. В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

При принятии к учету и последующей оценки активов (основных средств) Общество основывается на следующих оценочных значениях*:

- величина амортизационных отчислений;
- ликвидационная стоимость;
- величина обесценения / восстановления убытка от обесценения.

**под оценочным значением понимается денежная сумма, размер которой, в соответствии с требованиями подготовки бухгалтерской отчетности по российским стандартам бухгалтерского учёта, подвержен неопределенности оценки (неотъемлемому недостатку точности в оценке).*

Основные средства приняты к учёту по первоначальной стоимости. При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость определена как общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Переоценка основных средств не проводится.

Ликвидационная стоимость вновь принятых основных средств принимается в размере 5% от первоначальной стоимости и в дальнейшем переоценивается, исходя из оставшегося СПИ, морального устаревания и на основании других показателей, полученных из достоверных источников информации.

Тест на обесценения активов (основных средств) проводится при проведении инвентаризации и/или при подготовке бухгалтерской отчетности на основе заключения ответственных за его использование лиц о возможности дальнейшего использования каждого объекта (группы объектов) его фактического состояния (в том числе с учётом морального устаревания).

В 2025, 2024 и 2023 годах расходов, связанных с обесценением не выявлено.

Инвентаризация имущества проводится один раз в три года. Последняя инвентаризация проводилась в 2023 году. Следующая плановая инвентаризация назначена на 2026 год.

14) Амортизация основных средств начисляется линейным способом, по всем группам основных средств, ежемесячно.

При расчете амортизационных отчислений Общество использует такие оценочные параметры как

- расчетный срок полезного использования объекта (СПИ);
- способ начисления амортизации.

15) Организацией приняты сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам:

1 гр - 1,5 лет; 2 гр - 2,5 лет; 3 гр - 4 г; 4 гр - 6 лет; 5 гр - 8 лет; 6 гр - 12,5 г; 7 гр - 17,5 г; 8 гр - 22,5 г; 9 гр - 27,5 г; 10 гр - 30,4 г

В качестве источника классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, использовалась классификация, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Основных средств, ожидаемый срок полезного использования которых превышает налоговый более чем на 10% нет.

Амортизация не начисляется по объектам, стоимостью менее 100 000,00 рублей за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учтены в составе материально-производственных запасов и включены в состав расходов периода, в котором они понесены.

16) Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" начиная с отчетности за 2022 год.

Объекты учета аренды классифицированы в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета не операционной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей признавалась справедливая стоимость предмета лизинга, равная цене его приобретения лизингодателем у поставщика или, при отсутствии таких сведений, дисконтированная стоимость арендных платежей в течение срока действия договора аренды. Ставка дисконтирования принималась равной действующей учетной ставке. Общество признавало предмет аренды на дату получения в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашалась посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивалась на сумму начисляемых процентов и уменьшалась на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Общество классифицировало объект учета аренды в качестве объекта учета операционной аренды и использовало право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, в следующих случаях согласно принятой Учетной политики:

- срок аренды не превышал 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышала 300 000 рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Общество использовало право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если одновременно выполнялись следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагалось предоставление предмета аренды в субаренду с целью получения экономических выгод (п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Классификация объекта учета аренды проводилась по каждому объекту.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» для учета операций использованы следующие счета учета:

- 08.9 Получение прав пользования арендованным имуществом
- 01.3 Права пользования арендованным имуществом
- 02.2 Амортизация прав пользования арендованным имуществом
- 76.07, Расчеты по аренде

76.07.1, Арендные обязательства

76.07.2, Задолженность по арендным платежам

76.07.5, Проценты по аренде

76.07.9, НДС по арендным обязательствам

17) В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

18) Задолженность покупателей определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

19) Для целей учетной политики на 2025 год понятие инвестиционного актива определено как объект имущества (основного средства), который требует значительного времени (более одного года) на приобретение или строительство; требует больших затрат на приобретение или строительство (более 5 % от статьи баланса организации, которую

он сформирует, на последнюю отчетную дату до начала вложений на приобретение или строительство такого объекта); более 50% которого будет использоваться для сдачи в аренду; подлежит амортизации. Или предполагается продажа построенного актива в срок до 12 месяцев.

Проценты по кредитам и займам, связанным с приобретением инвестиционного актива, отражаются в бухгалтерском учете равномерно, ежемесячно, на последнюю дату расчётного месяца, кроме месяца окончательного расчета по кредиту/займу. Затраты по кредитам и займам относятся на прочие расходы. Период начисления процентов по заемным средствам – это период со дня, следующего за днем получения кредита, и до дня погашения задолженности по кредиту включительно. Проценты по займам, полученным для финансирования создания инвестиционных активов, до введения в эксплуатацию объекта, отражаются в бухгалтерском учете в стоимости объектов незавершенного капитального строительства.

В 2025 году всем критериям объекта Инвестиционной недвижимости соответствует только комплекс, находящийся по адресу Россия, Смоленская область, м.о. Краснинский, д. Красная Горка, ул.Заречная, здание 2.

20) Проценты по кредитам и займам, полученным Обществом помимо связанных с инвестиционным активом, отражаются в бухгалтерском учете равномерно, ежемесячно, на последнюю дату расчётного месяца, кроме месяца окончательного расчета по кредиту/займу. Затраты по кредитам и займам относятся на прочие расходы. Период начисления процентов по заемным средствам – это период со дня, следующего за днем получения кредита, и до дня погашения задолженности по кредиту включительно. Или в соответствии с условиями/графиком договора.

21) При отражении в бухгалтерском учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс валюты, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются на начало и конец отчетного периода в суммах, пересчитанных по официальному курсу ЦБ РФ на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в 2025 году по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто.

22) 25 ноября 2024 года Общество получило Субсидию от Департамента развития бизнеса и ВЭД Краснодарского Края на возмещение фактически понесенных затрат (без НДС) по созданию объектов транспортной, инженерной, энергетической и коммунальной инфраструктуры нового инвестиционного проекта строительство «Складского комплекса класса «А» средств защиты растений и семян, на земельном участке, расположенном по адресу: Россия, Краснодарский край, Брюховецкий муниципальный район, Брюховецкое сельское поселение, станица Брюховецкая, ул. Ленина, 144, кадастровый номер земельного участка 23:04:0501004:344 (1-й этап строительства)».

В соответствии с ФСБУ 13/2000 "Учет государственной помощи" Общество определило, что списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы. Срок полезного использования материального актива был определен расчетным путём и приравнен к 180 месяцам. Окончательное принятие в доходы выданной субсидии произойдёт в апреле 2038 года.

23) В составе активов и обязательств Общество учитывает право пользования активами (ИПА) и обязательство по аренде.

Оценочные показатели при расчете указанных активов и обязательства – предполагаемый срок аренды и ставка дисконтирования. Используется ставка дисконтирования равная средней процентной ставке, применяемой банками при выдаче кредитов на срок сопоставимой со сроком погашения задолженности.

Оценочные обязательства в виде резервов предстоящих расходов учитываются, если у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать, и величина оценочного обязательства обоснованно оценена.

Общество создало следующие резервы предстоящих расходов:

По оплате труда, в том числе на выплату годовой премии, выплату вознаграждений персоналу по результатам продаж, на оплату отпусков. Эти резервы включают в себя также суммы страховых взносов в разрезе видов затрат.

Создан резерв на расходы, связанные с проведением годовой аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, выплату бонусных премий покупателям, установленные договорами купли-продажи или дополнительными соглашениями к ним.

Создан резерв на проведение инвентаризаций и покрытие расходов по выставленным претензиям от покупателей, установленные текущими договорами.

Так же создан резерв на расходы, произведенные Обществом в отчетном году и отраженные в составе расходов текущего периода, но подтверждающие документы по которым фактически не предоставлены.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражались в составе расходов текущего периода на дату признания таких расходов, за исключением расходов на приобретение эксклюзивных прав и лицензий на использование программных продуктов, результатов интеллектуальной деятельности. Такие расходы отражались, как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Ретроспективный пересчет балансовых остатков на отчетные даты не проводился исходя из принципа рациональности.

24) Сумма резерва по сомнительным долгам определена по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности.

Сомнительным долгом признана любая дебиторская задолженность перед Обществом, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, выдачей авансов в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией или, если имеется иная достоверная информация о состоянии должника, которая свидетельствует о невозможности погашения задолженности в полном объеме независимо от срока возникновения задолженности.

Резерв создаётся на дату составления бухгалтерской отчетности в соответствии с п.4 ст.266 НК РФ:

- до 45 дней – не создаётся
- от 45 до 90 дней – на 50% от суммы задолженности;
- свыше 90 дней на 100% от суммы задолженности.

25) В учётной политике Общества определено понятие существенной ошибки. Она может быть количественной и качественной.

В 2025 году уровень существенности для основных показателей отчётности принимается равным 40 000 тысяч рублей, для показателей выручки и расходам по основному виду деятельности – 46 000 тысяч рублей, для прочих доходов и расходов 10 000 тысяч рублей, по остальным показателям – в соответствии с расчётной таблицей, отражённой в приложении №2 к приказу от 30.12.2025 № 530/1225.

26) В 2025, 2024 и 2023 годах ретроспективного пересчёта с внесением изменений в показатели отчетности за прошлые периоды Общество не проводило.

Учетной политикой общества установлен перспективный порядок применения положений ФСБУ 6/82020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда».

27) В соответствии с Инвестиционным соглашением о реализации одобренного инвестиционного проекта б/н от 11.09.2023 года, Обществу предоставлена льгота по налогу на имущество, находящегося по адресу Россия, Краснодарский край, Брюховецкий муниципальный район, Брюховецкое сельское поселение, станица Брюховецкая, ул. Ленина, 144, кадастровый номер земельного участка 23:04:0501004:344, в размере 100% на 2023-2025 год, 77% на 2026 и 64% на 2027 год.

III. Нематериальные активы и НИОКР

1) Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начисленная амортизация	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
НМА – всего:	2025 г.(1)	918	654	-	-	-	36	-	-	-	918	690
	2024 г.(2)	918	654	-	-	-	36	-	-	-	918	690
	2023 г.(3)	918	619	-	-	-	36	-	-	-	918	654
В том числе: <i>право пользования водоотводным коллектором</i>	2025 г.(1)	562	562	-	-	-	-	-	-	-	562	562
	2024 г.(2)	562	562	-	-	-	-	-	-	-	562	562
	2023 г.(3)	562	562	-	-	-	-	-	-	-	562	562
<i>Вэб-сайт</i>	2025 г.(1)	356	128	-	-	-	36	-	-	-	356	163
	2024 г.(2)	356	92	-	-	-	36	-	-	-	356	128
	2023 г.(3)	356	56	-	-	-	36	-	-	-	356	92

IV. Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. ОС - всего	2025г.(1)	6 119	71 255	-	65 383	6 119
	2024г.(2)	247	71 255	-	65 383	6 119
	2023г.(3)	1 185 858	853 410	-	2 039 021	247
В том числе: (группа объектов) в т.ч.	2025г.(1)	6 119	71 255	-	65 383	6 119
	2024г.(2)	247	71 255	-	65 383	6 119
	2023г.(3)	1 185 858	853 410	-	2 039 021	247
2025						
Noblelift/Ричтрак/RT20ProH (Краснодар)		0	3 529	-	3 529	0
а/м GEELY Emgrand 2368		0	1 600	-	1 600	0
а/м GEELY Emgrand 9368		0	1 600	-	1 600	0

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
а/м GEELY Preface (FS11)		0	2 508	-	2 508	0
Аккумуляторная батарея 48V		0	415	-	415	0
Аккумуляторная батарея Ventura 24V2PzS		0	240	-	240	0
Ангар №1(Краснодар)		2 949	35 239	-	0	38 188
Ангар №2(Краснодар)		2 949	26 821	-	0	29 769
газовая мини ТЭЦ		0	2 237	-	2 237	0
Газопровод высокого давления (Воронеж) 36:25:6945026:7137		0	150	-	150	0
Газопровод среднего давления(Воронеж) 36:25:6945026:6812		0	150	-	150	0
Дороги и подъездные пути		0	2 785	-	2 785	0
Кабельные линии к зданию таможенного терминал (Смоленск)		0	284	-	0	284
Контейнер 40-фунтовый №1 б/у(Краснодар)		0	185	-	185	0
Контейнер 40-фунтовый №2 б/у(Краснодар)		0	185	-	185	0
Наружные сети к зданию таможенного терминал (Смоленск)		0	2 669	-	0	2 669
Насосная станция автоматического пожаротушения		0	1 226	-	1 226	0
Ноутбук		0	201	-	201	0
Ноутбук+лицензия		0	109	-	109	0
Ограждение Воронеж		0	338	-	338	0
Ограждение таможенной зоны (Смоленск)		0	798	-	798	0
Площадка для ангара № 1,2(Краснодар)		0	3 568	-	0	3 568
Погружная мешалка (для очистных сооружений)		0	237	-	237	0
Пожарная сигнализация (складской комплекс) (4468)		0	2 205	-	2 205	0
Система видеонаблюдения в новые склады в Краснодаре		0	113	-	0	113
Система вентеляции Ангар №1(Краснодар)		0	86	-	0	86
Система вентеляции Ангар №2(Краснодар)		0	87	-	0	87
Система мониторинга "Орион ПРО" в Краснодаре		0	1 018	-	1 018	0
Система оповещения и управления эвакуацией (4468)		0	317	-	0	317
Система освещения Ангар №1(Краснодар)		0	381	-	0	381
Система освещения Ангар №2(Краснодар)		0	1 012	-	0	1 012
Система пожаротушения и пожарная сигнализация Ангар №1(Краснодар)		0	563	-	0	563
Система пожаротушения и пожарная сигнализация Ангар №2(Краснодар)		0	474	-	0	474
Система сигнализации (охранное видеонаблюдение)		0	399	-	399	0
Система СПС и СОУЭ в котельной (4468)		0	591	-	591	0
Склад общие затраты (Краснодар)		0	75	-	0	75
Стеллажная группа для нового склада № 1 Краснодар		0	305	-	0	305
Стеллажная группа для нового склада № 2 Краснодар		0	305	-	0	305

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Таможенный Терминал (Смоленск)		0	15 369	-	0	15 369
Телевизор Hisense(сер.номер 3TEA0V24290F019DDK40051)для системы ВКС		0	368	-	368	0
Теплогенератор (промышленный нагревательвоздуха)		0	700	-	0	700
Термопринтер Zebra ZT421, 6", 300 dpi, Euro and UK Cord, Serial, USB, 10/100 Ethernet, Bluetooth 4.1		221	0	-	221	0
Трансформатор ТМГ-400/10-0,4кВ УХЛ1 У/Ун-0		0	552	-	552	0
Тяговая аккумуляторная батарея (Воронеж)		0	1 801	-	1 801	0
Тяговая аккумуляторная батарея 48V 4PzS 500 размер 1035*440*785 Краснодар		0	416	-	416	0
Тяговая аккумуляторная батарея 48V 4PzS 500 размер 827*519*627 Краснодар		0	373	-	373	0
Тяговая аккумуляторная батарея 48V 5PzS 625 Краснодар		0	452	-	452	0
Тяговая аккумуляторная батарея 48V 5PzS 775 Краснодар		0	1 663	-	1 663	0
Холодильный агрегат Краснодар №1 склад семян		0	2 412	-	2 412	0
Холодильный агрегат Краснодар №1 склад СЗР		0	2 412	-	2 412	0
Холодильный агрегат Краснодар №2 склад семян		0	2 412	-	2 412	0
Холодильный агрегат Краснодар №2 склад СЗР		0	2 412	-	2 412	0
2024						
Аккумуляторная батарея 24V		0	430	-	430	0
Ангар №1(Краснодар)		0	2 949	-	0	2 949
Ангар №2(Краснодар)		0	2 949	-	0	2 949
Вилочный электрический погрузчик HELI,модельCPD15SQ,зав.номер 06015DM4232		0	2 068	-	2 068	0
Вилочный электрический погрузчик HELI,модельCPD15SQ,зав.номер06015DM9969		0	2 068	-	2 068	0
Здание (логистический центр) 36:25:6945026:3154 Воронеж		0	1 301	-	1 301	0
Здание автоматической станции пожаротушения 36:25:6945026:6691 Воронеж		0	5 017	-	5 017	0
Земельный участок 23:04:0501004:344 Брюховецкая/Краснодар		0	23 978	-	23 978	0
Контейнер 40НС		0	517	-	517	0
Оборудование для сооружение (газовая мини ТЭЦ) Воронеж		0	23	-	23	0
Очистные сооружения (Смоленск)		26	7 494	-	7 520	0
Очистные сооружения (Шэрризон)		0	2 686	-	2 686	0
Радиатор ДГУ 315-400кВт		0	104	-	104	0
Система сигнализации (охранное видеонаблюдение)		0	969	-	969	0
Снегоуборщик		0	225	-	225	0
Сооружение (газовая мини ТЭЦ) 36:25:0000000:3002 Воронеж		0	61	-	61	0
Сплит-система настенного типа (Серверная)		0	102	-	102	0
Стеллаж линия №10 (Краснодар)		0	676	-	676	0

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Термопринтер Zebra ZT421, 6", 300 dpi, Euro and UK Cord, Serial, USB, 10/100 Ethernet, Bluetooth 4.1		221	0	-	0	221
Тяговая аккумуляторная батарея (Воронеж)		0	1 236	-	1 236	0
Холодильная фреш-камера №2		0	15 495	-	15 495	0
Электрическая тележка/PT20N/ 20231100399/		0	454	-	454	0
Электрическая тележка/PT20N/ 20230201522/		0	454	-	454	0
<u>2023</u>						
А/бетонное покрытие			5 284		5 284	
А/м Хендай Туксон			2 594		2 594	
А/м Хендай Элантра			4 644		4 644	
АБК совмещенный с КПП (Краснодар)		40 093	28 897		68 990	
Блок питания Cisco PWR-IE170W-PC-AC для сетевого оборудования			89		89	
Блок регулировки смеси КГУ2			483		483	
Блочный ИТП АБК с КПП Краснодар		2 297	834		3 131	
Блочный ИТП склад семян Краснодар		818	5 152		5 970	
Блочный ИТП склад СЗР Краснодар		958	5 123		6 081	
Внеплощадочные сети канализации и водоснабжения НБК (Краснодар)		66 769	114		66 884	
Внеплощадочные сети канализации(Краснодар)			7 462		7 462	
Внутриплощадочные сети электроснабжения и освещения Краснодар		33 572	180		33 752	
Водопровод хозяйственно-питьевой(Краснодар)		337	9 550		9 887	
Газорегуляторный пункт Краснодар		88	1 528		1 616	
Декодор LINDE R16HD-03 БП-000036			121		121	
Декодор LINDE R16HD-03 БП-000037			121		121	
Дизельная электростанция (ДЭС) Краснодар		590	10 149		10 738	
Дисковый массив из кластера серверов			1 302		1 302	
Дороги и тротуары Краснодар		80 620	25 220		105 840	
Жесткие диски для Система видеонаблюдения склад Химия Смоленск , 000003412			69		69	
Инженерные сети (Краснодар)		21 526			21 526	
Источник бесперебойного питания APC Back-UPS		339			339	
Источник бесперебойного питания APC Smart-UPS		811			811	
Источник бесперебойного питания APC Smart-UPS №2		365			365	
Источник бесперебойного питания APC Smart-UPS №3		118			118	
Источник бесперебойного питания APC Smart-UPS №5		85			85	
Канализационная насосная станция №1 (Краснодар)		39	1 857		1 896	
Канализация ливневая Краснодар		426	31 033		31 459	

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Канализация производственных стоков Краснодар		22	4 217		4 239	
Канализация хозяйственно-бытовая Краснодар		22	4 137		4 159	
Кластер серверов		3 078			3 078	
Коммутатор Catalyst 9300		2 441			2 441	
Коммутатор Catalyst C9300-48P		2 953			2 953	
Комплекс очистных сооружений Воронеж		10 531			10 531	
Комплект деталей-составляющих двигатель Perkins 4006 TESI на КГУ1			2 094		2 094	
Кондиционер			122		122	
Консоль		120			120	
Контейнер 40НС		433			433	
Котельная (Воронеж)		5 186			5 186	
Котельная с мачтой газохода (Краснодар)		43 567	8 289		51 857	
Локальная сеть Краснодар		10 869			10 869	
Локальные очистные сооружения(ЛОС) (Краснодар)		194	3 013		3 207	
Маршрутизатор (сетевой шлюз)		455			455	
Маршрутизатор №1			227		227	
Маршрутизатор №2			227		227	
Машина поливомоечная Краснодар			317		317	
МФУ Kyocera M3645idn		151			151	
Наружное освещение Краснодар		199	5 860		6 059	
Наружные СКС,СКУД,видеонаблюдение,телефония,радиофикции,диспетчеризация		10 274	50 700		60 974	
Наружный газопровод Краснодар		229	5 587		5 815	
Насосная станция хозяйственно-питьевого водоснабжения (Краснодар)		29	931		960	
Оборудование для автоматического управления отопительными котлами в здании котельной Воронеж			14		14	
Оборудование для ворот №13 (логистический центр) Воронеж			125		125	
Оборудование для перегрузочных платформ логистич центра Воронеж			97		97	
Оборудование для сооружение (газовая мини ТЭЦ) Воронеж			429		429	
Оборудование для станции пожаротушения (Система спринклерного пожаротушения) Воронеж			176		176	
Ограждение и ворота Краснодар		7 781	7 592		15 373	
Очистные сооружения (Смоленск)			2 076		2 050	26
Погрузчик электрический противовесный вилочный MAXBULL CPD20-SQ-GB7			1 915		1 915	
Подъемник самоходный ножничный LGMG AS1413 (сер №134000090)			1 542		1 542	
Пожарный резервуар (Краснодар)		65	12 138		12 203	

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Поломочная машина Краснодар			755		755	
Полуприцеп тракторный Краснодар			246		246	
Принтер этикеток		441			441	
Программное обеспечение системы видеонаблюдения (Краснодар)			39		39	
Производственно-складской корпус(ПСК) скл.5		1 084			1 084	
Противопожарная насосная станция (Краснодар)		64	1 170		1 234	
Противопожарный водопровод (Краснодар)		22	26 835		26 856	
Радиоканальная система передачи извещений о пожаре (Краснодар)			266		266	
Резервуар чистой воды(Краснодар)		29	1 367		1 396	
Резервуар-накопитель производственных стоков (Краснодар)		29	2 634		2 663	
Резервуар-усреднитель дождевых и талых вод (Краснодар)		29	11 324		11 353	
Самоходный коленчатый подъемник Zoomlion ZA14JE (сер №0773400100N000459)			3 355		3 355	
Сервер Dell R240		180			180	
Сервер №1 из кластера серверов			888		888	
Сервер №2 из кластера серверов			888		888	
Сетевой накопитель		293			293	
Силовые кабельные линии/наружное электроснабжение Краснодар		26 572	15 639		42 211	
Система автоматического пожаротушения (внутр.) АБКс КПП в Краснодаре		606	286		892	
Система автоматического пожаротушения (внутр.) склад семян		19 575	4 802		24 378	
Система автоматического пожаротушения (внутр.) склад СЗР		45 011	10 096		55 107	
Система автоматической установки водяного пожаротушения (АУВПТ) Шеризон склады		3 436	3 536		6 972	
Система АПС и СОУЭ складской комплекс Шеризон		12 255	5 375		17 630	
Система видеонаблюдения		7 994			7 994	
Система водоснабжения и водоотведения(внут) АБК с КПП в Краснодаре		2 063	12		2 075	
Система водоснабжения и водоотведения(внут) склад Семян в Краснодаре		4 305	48		4 353	
Система водоснабжения и водоотведения(внут) склад СЗР в Краснодаре		4 775	34		4 810	
Система оповещения и охранно-пожарная сигнализация (Цех переработки вторсырья 4468)			279		279	
Система оповещения и управления эвакуацией (4468)		225			225	
Система отопления, вентиляции,холодоснабжения, кондиционирования(внутр.) склад СЗР в Краснодаре		58 988	1 778		60 766	
Система отопления,вентиляции,холодноговод,кондиционир (внутр.) АБК с КПП в Краснодаре		11 054	131		11 185	
Система отопления,вентиляции,холодноговод,кондиционир (внутр.) склад Семян		82 278	1 619		83 896	
Система пожарной безопасности (Шеризон)		3 000			3 000	

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Система пожарной сигнализации СПС (7568)		643	328		971	
Система СКС,СКУД,видео, телеф, радио,сигн (внутр.) АБК с КПП в Краснодаре		3 854	6 366		10 219	
Система СКС,СКУД,видео, телеф, радио,сигн (внутр.) склад семян в Краснодаре		3 204	2 410		5 613	
Система СКС,СКУД,видео, телеф, радио,сигн (внутр.) склад СЗР в Краснодаре		3 294	2 749		6 043	
Система СОУЭ и АПС (внутр.) АБК с КПП в Краснодаре		573	2 486		3 059	
Система СОУЭ и АПС (внутр.) склад семян в Краснодаре		3 419	14 003		17 421	
Система СОУЭ и АПС (внутр.) склад СЗР в Краснодаре		4 008	14 508		18 516	
Система электроснаб.,освещен.,молнеезащ.,заземления(внутр.) АБК с КПП		4 476	70		4 546	
Система электроснаб.,освещен.,молнеезащ.,заземления(внутр.) склад семян		13 412			13 412	
Система электроснаб.,освещен.,молнеезащ.,заземления(внутр.) склад СЗР		18 372			18 372	
Склад (Секция № 0)		1 288			1 288	
Склад № 2		2 091			2 091	
Склад № 3		1 608			1 608	
Склад №4		1 717			1 717	
Склад временного хранения № 1		1 001			1 001	
Склад для хранения семян (Краснодар)		147 909	156 400		304 309	
Склад общие затраты (Краснодар)		179 275	31 851		211 126	
Склад средств защиты растений (Краснодар)		157 413	134 005		291 417	
Складской блок			70 517		70 517	
Стеллажное оборудование (Краснодар)		1 223	18 792		20 015	
Стеллажное оборудование ФЁСТ склад Семян			9 429		9 429	
Стеллажное оборудование ФЁСТ склад СЗР			9 396		9 396	
Телефония(Краснодар)		416			416	
Телефонокоммукационная система (Краснодар)		350			350	
Теплотрасса Краснодар		191	19 208		19 398	
Теплотрасса от модулей КГУ до газовой котельной			365		365	
Термопринтер Zebra ZT421, 6", 300 dpi, Euro and UK Cord, Serial, USB, 10/100 Ethernet, Bluetooth 4.1		221				221
Трактор Беларусь Краснодар			1 738		1 738	
Узел учета тепловой энергии с установкой 2-х тепловентиляторов (цех переработки)			379		379	
Цех переработки вторсырья			11 374		11 374	
Электрический штабелер Junheinrich ETV 214сер № 91125479		3 150			3 150	

1) Иное использование основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г. (1)	На 31.12.2024 г. (2)	На 31.12.2023 г. (3)
Переданные в аренду ОС, числящиеся на балансе	426 732	446 853	464 496
из них Инвестиционная недвижимость	196 047	210 998	218 859
Переданные в аренду ОС, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду ОС, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом (оценка по рыночной стоимости)	2068	2068	2 068
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
ОС, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование ОС (зalog и др.)	-	-	-

2) В компании имели место случаи изменения стоимости основных средств, в которой они были приняты к учету.

В 2025 году:

Наименование модернизируемого объекта:

тыс. руб.

газовая мини ТЭЦ	2237
Газопровод высокого давления (Воронеж) 36:25:6945026:7137	150
Газопровод среднего давления(Воронеж) 36:25:6945026:6812	150
Дороги и подъездные пути	2785
Насосная станция автоматического пожаротушения	1226
Ограждение Воронеж	157
Пожарная сигнализация (складской комплекс) (4468)	2205
Система сигнализации (охранное видеонаблюдение)	399

В 2024 году:

Наименование модернизируемого объекта:

тыс. руб.

Здание (логистический центр) 36:25:6945026:3154 Воронеж	200
Здание автоматической станции пожаротушения 36:25:6945026:6691 Воронеж	5017
Оборудование для сооружение (газовая мини ТЭЦ) Воронеж	23
Очистные сооружения (Шэрризон)	2686
Радиатор ДГУ 315-400кВт	104
Система сигнализации (охранное видеонаблюдение)	969
Сооружение (газовая мини ТЭЦ) 36:25:0000000:3002 Воронеж	61

Стеллаж линия №10 (Краснодар)	676
-------------------------------	-----

В 2023 году:

Наименование модернизируемого объекта: тыс. руб.

Здание (логистический центр) 36:25:6945026:3154 Воронеж	222
Здание автоматической станции пожаротушения 36:25:6945026:6691 Воронеж	176
Здание котельной 36:25:6945026:6437 Воронеж	5 200
Наружные СКС,СКУД,видеонаблюдение,телефония,радиофикации,диспетчеризация	129
Производственная площадка с асфальтовым покрытием 36:25:0000000:3743, Воронеж	5 284
Система автоматического пожаротушения (внутр.) АБКс КПП в Краснодаре	34
Система автоматического пожаротушения (внутр.) склад семян	65
Система автоматического пожаротушения (внутр.) склад СЗР	65
Сооружение (газовая мини ТЭЦ) 36:25:0000000:3002 Воронеж	3 371
Стеллаж линия №1 склад семян Краснодар	815
Стеллаж линия №2 склад СЗР Краснодар	408
Стеллажное оборудование ФЁСТ склад Семян	32
Цех переработки вторсырья 4468	379
Электротележка с платформой оператора Linde T20SP (4468)	121
Электротележка с платформой оператора Linde T20SP (4468)	121
Канализационные сети (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А.	2 050
Производственно-складской корпус (ПСК) Склад №5	166
Система видеонаблюдения склад Химия Смоленск отд.4568	69
Склад (Секция № 0)	106
Дизельная электростанция (ДЭС) Краснодар	263

3)

Основные средства в организации в 2025 году: тыс. руб

Основное Средство.Группа учета ОС	БалансоваяСтоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Основное средство, Инвентарный номер			
Здания	1 130 288	668 874	461 414
Сооружения	432 710	218 051	214 659
Машины и оборудование (кроме офисного)	376 285	230 581	145 704

Офисное оборудование	28 006	1 103	26 903
Транспортные средства	34 357	10 707	23 650
Производственный и хозяйственный инвентарь	105 766	18 020	87 746
Земельные участки	109 710	109 710	0
Другие виды основных средств	70 517	5 876	64 641
Итог	2 287 639	1 262 922	1 024 717

Основные средства в организации в 2024 году:
тыс. руб

Основное Средство.Группа учета ОС	БалансоваяСтоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Основное средство, Инвентарный номер			
Здания	1 129 062	870 077	258 985
Сооружения	427 051	381 867	45 184
Машины и оборудование (кроме офисного)	352 704	246 186	106 518
Офисное оборудование	27 519	951	26 568
Транспортные средства	29 670	7 665	22 005
Производственный и хозяйственный инвентарь	105 766	20 891	84 875
Земельные участки	109 710	109 710	0
Другие виды основных средств	70 517	29 382	41 135
Итог	2 251 999	1 666 729	585 270

Основные средства в организации в 2023 году:
тыс. руб

ОсновноеСредство.Группа учета ОС	БалансоваяСтоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Основное средство, Инвентарный номер			
Здания	1 122 744	993 263	129 481
Сооружения	424 176	399 328	24 848

Машины и оборудование (кроме офисного)	328 789	246 480	82 309
Офисное оборудование	27 647	3 223	24 424
Транспортные средства	29 574	7 900	21 674
Производственный и хозяйственный инвентарь	105 091	24 924	80 167
Земельные участки	85 732	85 732	0
Другие виды основных средств	70 517	52 888	17 629
Итого	2 194 270	1 813 738	380 532

5) Объекты ОС, учитываемые в 2025 г в составе доходных вложений в материальные ценности.

тыс. руб

ОсновноеСредство	Балансовая Стоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85	0	85
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85	0	85
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85	0	85
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	103	0	103
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	103	0	103
Система "Пожаротушения" (Смоленск)	3 976	0	3 976
Система "Система контроля и управления доступом" СКУД (Смол)	792	0	792
Система "Система охранно-тревожной сигнализации" СОТС (Смол)	653	0	653
Система "Структурированная кабельная система" СКС (Смол) 4568 отв. Ломакин А.	1 972	0	1 972
Система "Телевизионная система охранного наблюдения" (Смоленск)	3 763	0	3 763
Система видеонаблюдения склад Химия Смоленск отд.4568	187	0	187
Система охранной сигнализации (склада Химия Смоленск)	218	5	213
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45	0	45
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45	0	45
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45	0	45
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	284	0	284
Стеллаж (отд. 4568)отв. Ломакин А.	56	0	56

Трансформатор ТМГ-400/10-0,4кВ УХЛ1 У/Ун-0	552	546	6
Электростанция дизельная БКАЭС 1*P135*1.3- 0.2С "Perkins"(Смоленск)4568 отв. Ломакин А.	1 427	575	852

Объекты ОС, учитываемые в 2024 г в составе доходных вложений в материальные ценности. тыс. руб

ОсновноеСредство	Балансовая Стоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85,00	0,00	85,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85,00	0,00	85,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85,00	0,00	85,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	103,00	0,00	103,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	103,00	0,00	103,00
Система "Пожаротушения" (Смоленск)	3 976,00	0,00	3 976,00
Система "Система контроля и управления доступом" СКУД (Смол)	792,00	0,00	792,00
Система "Система охранно-тревожной сигнализации" СОТС (Смол)	653,00	0,00	653,00
Система "Структурированная кабельная система" СКС (Смол) 4568 отв. Ломакин А.	1 972,00	0,00	1 972,00
Система "Телевизионная система охранного наблюдения" (Смоленск)	3 763,00	0,00	3 763,00
Система видеонаблюдения склад Химия Смоленск отд.4568	187,00	5,00	182,00
Система охранной сигнализации (склада Химия Смоленск)	218,00	36,00	182,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45,00	0,00	45,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45,00	0,00	45,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45,00	0,00	45,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	284,00	0,00	284,00
Стеллаж (отд. 4568)отв. Ломакин А.	56,00	0,00	56,00
Электростанция дизельная БКАЭС 1*P135*1.3- 0.2С "Perkins"(Смоленск)4568 отв. Ломакин А.	1 427,00	646,00	781,00

Объекты ОС, учитываемые в 2023 г в составе доходных вложений в материальные ценности. тыс. руб

ОсновноеСредство	Балансовая Стоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85,00	0,00	85,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85,00	0,00	85,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	85,00	0,00	85,00

Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	103,00	0,00	103,00
Кондиционер SRK63HE-S (Смол)	103,00	0,00	103,00
Система "Пожаротушения" (Смоленск)	3 976,00	0,00	3 976,00
Система "Система контроля и управления доступом" СКУД (Смол)	792,00	0,00	792,00
Система "Система охранно-тревожной сигнализации" СОТС (Смол)	653,00	0,00	653,00
Система "Структурированная кабельная система" СКС (Смол) 4568 отв. Ломакин А.	1 972,00	0,00	1 972,00
Система "Телевизионная система охранного наблюдения" (Смоленск)	3 763,00	0,00	3 763,00
Система видеонаблюдения склад Химия Смоленск отд.4568	187,00	36,00	151,00
Система охранной сигнализации (склада Химия Смоленск)	218,00	67,00	151,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45,00	0,00	45,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45,00	0,00	45,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	45,00	0,00	45,00
Стеллаж (отд. 4568) отв. Ломакин А.	284,00	0,00	284,00
Стеллаж (отд. 4568)отв. Ломакин А.	56,00	0,00	56,00
Электростанция дизельная БКАЭС 1*P135*1.3-0.2С "Perkins"(Смоленск)4568 отв. Ломакин А.	1 427,00	716,00	711,00

5) Инвестиционная недвижимость.

Состав Инвестиционной недвижимости в организации в 2025 году.

тыс.руб.

ОсновноеСредство	Балансовая Стоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Здания			
Здание склада Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	99 016	58 767	40 249
КПП Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	3 507	2 064	1 443
Насосная станция с пожарным резервуаром Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	6 626	3 675	2 951
Склад Химия Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	20 537	15 985	4 552
Сооружения			
Водопроводные сети (Смоленск) отд. 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	11 425	6 780	4 645
Кабельные линии (Смоленск), отв. Ломакин А, Сооружения	22 396	13 313	9 083

Канализационные сети (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	19 786	7 367	12 419
Котельная Смоленскотв. Ломакин А., Сооружения	7 975	5 375	2 600
Ливневая канализация (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	1 691	949	742
Логотип с наружной подсветкой (Смоленск) отв. Ломакин А., Сооружения	145	0	145
Логотип с наружной подсветкой (Смоленск) отв. Ломакин А., Сооружения	145	0	145
Ограждения (Смоленск) 4568 , Сооружения	10 012	1 057	8 955
Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод, Сооружения	7 520	6 925	595
Ограждение таможенной зоны , Сооружения	798	785	13
Площадки (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	147 989	40 664	107 325
Рекламный щит (Смоленск) Ломакин А., Сооружения	342	0	342
Сооружение газохимического комплекса(газопровод высокого и низкого давления) Смоленск, Сооружения	8 229	6 151	2 078
Земельные участки			
Земельный участок 67:11:0020101:960 Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Земельные участки	26 190	26 190	0

Состав Инвестиционной недвижимости в организации в 2024 году. тыс.руб.

ОсновноеСредство	Балансовая Стоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Здания			
Здание склада Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	99 016	61 731	37 285
КПП Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	3 507	2 170	1 337
Насосная станция с пожарным резервуаром Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	6 626	3 892	2 734
Склад Химия Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	20 537	16 605	3 932
Сооружения			
Водопроводные сети (Смоленск) отд. 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	11 425	7 126	4 299

Кабельные линии (Смоленск), отв. Ломакин А., Сооружения	22 396	13 990	8 406
Канализационные сети (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	19 786	8 486	11 300
Котельная Смоленскотв. Ломакин А., Сооружения	7 975	5 566	2 409
Ливневая канализация (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	1 691	1 053	638
Логотип с наружной подсветкой (Смоленск) отв. Ломакин А., Сооружения	145	0	145
Логотип с наружной подсветкой (Смоленск) отв. Ломакин А., Сооружения	145	0	145
Ограждения (Смоленск) 4568 , Сооружения	10 012	1 724	8 288
Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод, Сооружения	0	-119	119
Площадки (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	147 989	48 663	99 326
Рекламный щит (Смоленск) Ломакин А., Сооружения	342	0	342
Сооружение газохимического комплекса(газопровод высокого и низкого давления) Смоленск, Сооружения	8 229	6 400	1 829
Земельные участки			
Земельный участок 67:11:0020101:960 Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Земельные участки	26 190	26 190	0

Состав Инвестиционной недвижимости в организации в 2023 году.

тыс.руб.

ОсновноеСредство	Балансовая Стоимость на конец периода	ОстаточнаяСтоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Здания			
Здание склада Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	99016	64694	34322
КПП Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	3507	2276	1231
Насосная станция с пожарным резервуаром Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	6626	4110	2516
Склад Химия Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Здания	20537	17226	3311
Сооружения			

Водопроводные сети (Смоленск) отд. 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	11425	7473	3952
Кабельные линии (Смоленск), отв. Ломакин А, Сооружения	22396	14667	7729
Канализационные сети (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	19786	9605	10181
Котельная Смоленскотв. Ломакин А., Сооружения	7975	5758	2217
Ливневая канализация (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	1691	1156	535
Логотип с наружной подсветкой (Смоленск) отв. Ломакин А., Сооружения	145	0	145
Логотип с наружной подсветкой (Смоленск) отв. Ломакин А., Сооружения	145	0	145
Ограждения (Смоленск) 4568 , Сооружения	10012	2392	7620
Площадки (Смоленск) 4568 отв. Ломакин А., Сооружения	147989	56663	91326
Рекламный щит (Смоленск) Ломакин А., Сооружения	342	0	342
Сооружение газохимического комплекса(газопровод высокого и низкого давления) Смоленск, Сооружения	8229	6650	1579
Земельные участки			
Земельный участок 67:11:0020101:960 Смоленск 4568 отв. Ломакин А., Земельные участки	26190	26190	0

б) Товары на ответственном хранении

Стоимость товаров на ответственном хранении в оценке по балансовой стоимости собственника на 31.12.2025 года

№	Клиент	Средняя стоимость, тыс.руб.
1	Абсолют Индастриал	58 774
2	Амада	34 313
3	Асилаб	157 179
4	Аурус	158 384
5	Аэрзен	23 855
6	БАСФ	404 246
7	Велтекс	25
8	Гигасет Коммьюникейшнз	114 944
9	Грация	2 040

10	ДАП Ру	11 991
11	Джи Ти Ар	52 312
12	Европа Инжиниринг	300
13	Идеал Стандарт Солюшнс	50 000
14	Кнорр Бремзе Системы для рельсового транспорта	6 293
15	Компания чайна форк машинери	9 103
16	Компонент	74 011
17	Лимагрэн	1 199 948
18	ЛИСА	2 414
19	Маке	107 480
20	Мас Сидс	893 446
21	Мелиус Медикал	80 835
22	Мелиус Хорека	82 721
23	ММ Рус	18 697
24	Пинко Рус	52 000
25	Праймкартонпак	2 516
26	Прогрейн	2 799
27	Русид	2 264 435
28	Савушкин продукт	11 962
29	Самит Агро	18 270
30	Севита	881
31	Сингента Семена	1 589 393
32	Сингента СЗР	977 444
33	ТВХ Рус	594 158
34	ТД ЭМП	167 270
35	Тенакта	4 655
36	Физиоком	12 445
37	Эласт М/Будь в Тонусе	31 475
		9 273 014

Стоимость товаров на ответственном хранении в оценке по балансовой стоимости собственника на 31.12.2024 года

№	Клиент	Средняя стоимость, тыс.руб.
1	Абсолют Индастриал	58 774
2	Амада	15 242
3	Асилаб	157 179
4	Аурус	99 270
5	Аэрзен	23 855
6	БАСФ	300 000

7	Велтекс	120
8	Гесс Си Ай Эс	3 350
9	Гигасет Коммьюникейшнз	71 812
10	Грация	150
11	ДАП Ру	11 991
12	Джи Ти Ар	44 717
13	Европа Инжиниринг	300
14	Идеал Стандарт Солюшнс	60 000
15	Кабельтек	1 890
16	Кнорр Бремзе Системы для рельсового транспорта	6 293
17	КолорМатрикс	5 640
18	Компонент	74 011
19	Лимагрен	631 080
20	ЛИСА	210
21	Маке	89 521
22	Мас Сидс	1 450 000
23	Масленица	19 400
24	Мелиус Медикал	80 835
25	Мелиус Хорека	82 721
26	ММ Рус	18 697
27	ММАП,ТД ЭМП,ТД ЭМП Калуга,ЭНМВ	142 966
28	Пинко Рус	52 000
29	Праймкартонпак	6 449
30	Прогрейн	2 434
31	Русид	2 300 000
32	Савушкин продукт	7 500
33	Самит Агро	109 363
34	Севита	766
35	Сингента Семена	1 847 129
36	Сингента СЗР	3 088 240
37	ТВХ Рус	674 719
38	Тенакта	8 556
39	ТОЛВО Системы для Коммрческого транспорта	128 621
40	Физиоком	12 445
41	Эласт М	14 713
		11 702 959

Стоимость товаров на ответственном хранении в оценке по балансовой стоимости собственника на 31.12.2023 года:

№	Клиент	средняя стоимость, тыс. руб.
1	Абсолют Индастриал	48 460,23
2	Амада	10 000,00
3	Асилаб	160 000,00
4	Аэрзен	30 067,57
5	Гесс Си Ай Эс	320,00
6	Гигасет Коммьюникейшнз	132 672,89
7	Джи Ти Ар	45 313,34
8	Европа Инжиниринг	10 000,00
9	Идеал Стандарт Солюшнс	60 000,00
10	Кабельтек	1 594,55
11	Каскорп	10 000,00
12	Кнорр Бремзе Системы для Коммрческого транспорта	280 000,00
13	Кнорр Бремзе Системы для рельсового транспорта	6 293,35
14	Компонент	81 751,68
15	Краусс Маффай	1 354,14
16	Майллер Восток	6 000,00
17	Маке	320 000,00
18	Мелиус Медикал	83 167,13
19	Мелиус Хорека	39 335,84
20	ММ Рус	29 874,05
21	Пинко Рус	56 000,00
22	ТВХ Рус	629 324,68
23	Тенакта	11 516,95
24	Эласт Медикл	27 752,19
		2 080 798,60

V. Резерв сомнительных долгов.

В 2025 г. в компании сформирован резерв сомнительных долгов в бухгалтерском и налоговом учете.

Отдел	Фирма	Дата	Дни	Сумма, тыс.руб.		
				БУ	НУ	< 45 дн. -нет
						45-90 дн. -50%
						> 90 дн. - 100%
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	DEBA DIŞ TİCARET LOJİSTİK SANAYİ VE TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ/Турция	31.11.2023 - 31.12.2023	> 90	589		589
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	ВОЗОВОЗ ООО	30.06.2023	> 90	0		0
1868 "Складирование"	ДЖЕТШИНТОРГ ООО	31.10.2025-- 30.11.2025	45-90	30		30

9968 "Руководство"	КОМУС ООО	18.12.2023	> 90	0	0
1868 "Складирование"	КрауссМаффай РУС	30.04.2024 - 31.07.2024	> 90	201	201
7568 "Эксплуатации"	МТС ПАО	30.06.2023 - 31.05.2024	> 90	1	1
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	Ренус Логистикс СпА/Италия Милан (8300)	17.04.2024 - 11.11.2024	> 90	62	62
2268 "Отдел международных автомобильных перевозок комплектных грузов"	Ренус Фрейт Ист ГМБх /Германия (7060)	29.07.2024	> 90	1 310	1 310
4568 - Смоленск	РТ ТЕРМИНАЛ ООО (9570)	31.03.2023- 30.09.2025	> 90	49 260	49 260
4568 - Смоленск	РТ ТЕРМИНАЛ ООО (9570)	31.10.2025-- 30.11.2025	45-90	1 200	1 200
2268 "Отдел международных автомобильных перевозок комплектных грузов"	СДС АО	11.03.2025	> 90	643	643
4168 "Подразделение Санкт-Петербург"	ФАРМСТАНДАРТ-ЛЕКСРЕДСТВА ОАО	24.05.2023	> 90	0	0
2168 "Отдел комплексных логистических решений "	ФОРБИЗ	24.01.2020	> 90	2	2
7768 - Эксплуатация	ЭЛАСТ М ООО	31.07.2025-- 30.09.2025	> 90	327	327
7768 - Эксплуатация	ЭЛАСТ М ООО	31.10.2025	45-90	14	14

В 2024 г. в компании сформирован резерв сомнительных долгов в бухгалтерском и налоговом учете.

Отдел	Фирма	Дата	Дни	Сумма, тыс.руб.	
				БУ	НУ
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	DEBA DIŞ TİCARET LOJİSTİK SANAYİ VE TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ/Турция	31.11.2023 - 31.12.2023	> 90	678	678
4168 "Подразделение Санкт-Петербург"	E-sun Imp & Exp.Co., Ltd /Китай	09.04.2024 - 10.07.2024	> 90	3 915	3 915
7768 - Эксплуатация	АНТАРЕС ВИЖН РУС ООО	31.10.2024	45-90	1	1
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	ВОЗОВОЗ ООО	30.06.2023	> 90	0	0
4468 "Воронеж"	ГРАЦИЯ ООО	31.10.2024	45-90	0	0

1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	ГРОНАКС ООО	02.11.2022	> 90	0	0
2268 "Отдел международных автомобильных перевозок комплектных грузов"	Ингосстрах	19.09.2024	> 90	1	1
9568 "Администрация"	Интерфакс АО	14.04.2023	> 90	2	2
4268 "Урал"	Кировградский завод твердых сплавов	22.04.2022- 11.05.2022	> 90	465	465
9968 "Руководство"	КОМУС ООО	18.12.2023	> 90	0	0
9568 "Администрация"	Коновалов Денис Александрович	16.01.2023	> 90	1	1
1868 "Складирование"	КрауссМаффай РУС	30.04.2024 - 31.07.2024	> 90	201	201
2268 "Отдел международных автомобильных перевозок комплектных грузов"	ЛАБВЕЙ ООО	09.09.2022	> 90	0	0
4468 "Воронеж"	ЛЕНТА	02.02.2023	> 90	9	9
7568 "Эксплуатации"	МТС ПАО	30.06.2023 - 31.05.2024	> 90	1	1
7568 "Эксплуатации"	НАЦИОНАЛЬНАЯ БАШЕННАЯ КОМПАНИЯ АО/ Вымпелком	31.10.2024 - 30.11.2024	45-90	68	68
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	Ренус Логистикс СпА/Италия Милан (8300)	17.04.2024 - 31.05.2024	> 90	62	62
1668 "Отдел внутрироссийских перевозок"	Ренус Логистикс СпА/Италия Милан (8300)	30.09.2024- 11.11.2024	45-90	332	332
2268 "Отдел международных автомобильных перевозок комплектных грузов"	Ренус Фрейт Ист ГМБх /Германия (7060)	29.07.2024	45-90	754	754
7568 "Эксплуатации"	Рестотель	16.04.2024	> 90	3	3
9568 "Администрация"	РОЛЬФ АО .	21.11.2022	> 90	1	1
4568 - Смоленск	РТ ТЕРМИНАЛ ООО	31.12.2023- 30.09.2024	> 90	25 660	25 660
4568 - Смоленск	РТ ТЕРМИНАЛ ООО	31.10.2024-- 30.11.2024	45-90	2 580	2 580
1868 "Складирование"	СТАНДАРТ ООО	08.07.2022	> 90	50	50
4168 "Подразделение Санкт-Петербург"	ФАРМСТАНДАРТ-ЛЕКСРЕДСТВА ОАО	24.05.2023	> 90	0	0
2168 "Отдел комплексных логистических решений "	ФОРБИЗ	24.01.2020	> 90	2	2
4468 "Воронеж"	ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	30.09.2021- 31.12.2021	> 90	28	28

4168 "Подразделение Санкт-Петербург"	Эф.Эс.Макензи	07.08.2020-24.11.2022	> 90	23	23
--------------------------------------	---------------	-----------------------	------	----	----

В 2023 г. в компании сформирован резерв сомнительных долгов в бухгалтерском и налоговом учете.

Отдел	Фирма	Дата	Дни	Сумма, тыс.руб.	
				БУ	НУ
					< 45 дн. -нет 45-90 дн. -50% > 90 дн. - 100%
4468	АЛЬФАТРАНС (Воронеж)	30.11.2021	> 90	6	6
4468	АЛЬФАТРАНС (Воронеж)	31.12.2021	> 90	11	11
4468	АЛЬФАТРАНС (Воронеж)	31.10.2021	> 90	7	7
4468	АЛЬФАТРАНС (Воронеж)	30.11.2021	> 90	7	7
4468	АЛЬФАТРАНС (Воронеж)	31.12.2021	> 90	7	7
4468	ВымпелКом (Воронеж)	31.05.2021	> 90	5	5
2168	ГРОНАКС ООО	02.11.2022	> 90	0	0
2168	ЕРТ-Групп	16.11.2023	45-90	119	119
2168	ЕРТ-Групп	16.11.2023	45-90	44	44
4268	Кировградский завод твердых сплавов	22.04.2022	> 90	258	258
4268	Кировградский завод твердых сплавов	11.05.2022	> 90	206	206
2168	Курскрезинотехника	29.01.2021	> 90	239	239
2268	ЛАБВЕЙ ООО	09.09.2022	> 90	0	0
2368	МАРЕЛ ФУД СИСТЕМС ООО	14.06.2021	> 90	0	0
7568	МТС ПАО	30.06.2023	> 90	0	0
7768	НЕФТЕГАЗ И ЭНЕРГЕТИКА ООО	31.07.2023	> 90	49	49
7768	НЕФТЕГАЗ И ЭНЕРГЕТИКА ООО	31.07.2023	> 90	23	23
7768	НЕФТЕГАЗ И ЭНЕРГЕТИКА ООО	31.08.2023	> 90	49	49
7768	НЕФТЕГАЗ И ЭНЕРГЕТИКА ООО	31.08.2023	> 90	23	23
1668	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	30.09.2023	> 90	17	17
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	02.05.2023	> 90	76	76
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	10.05.2023	> 90	38	38

2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	10.05.2023	> 90	81	81
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	11.05.2023	> 90	80	80
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	11.05.2023	> 90	80	80
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	12.05.2023	> 90	80	80
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	13.05.2023	> 90	80	80
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	13.05.2023	> 90	84	84
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	13.05.2023	> 90	80	80
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	30.05.2023	> 90	98	98
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	13.06.2023	> 90	95	95
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	06.09.2023	> 90	84	84
2168	Ренус Логистикс Лтд/ Китай (7480)	05.10.2023	> 90	85	85
1668	Ренус Логистикс СПА/Италия Милан (8300)	31.03.2023	> 90	19	19
1668	Ренус Логистикс СПА/Италия Милан (8300)	13.07.2023	> 90	16	16
1668	Ренус Логистикс СПА/Италия Милан (8300)	31.10.2023	> 90	98	98
4168	Ренус Логистикс (Сворис)/ Литва (87001)	28.02.2022	> 90	193	193
4168	Ренус Логистикс (Сворис)/ Литва (87001)	28.02.2022	> 90	335	335
4168	Ренус Логистикс (Сворис)/ Литва (87001)	31.03.2022	> 90	647	647
4568	РТ ТЕРМИНАЛ ООО (9570)	30.11.2023	45-90	1290	1290
1868	СТАНДАРТ ООО	08.07.2022	> 90	50	50
1868	СТАНДАРТ-ЭЛЕКТРИК ООО	23.04.2021	> 90	0	0
4468	ТК ЛЕТО ООО	31.08.2023	> 90	0	0
2268	Транспорт и Логистика /Беларусь/	09.11.2021	> 90	4	4

4168	ФАРМСТАНДАРТ- ЛЕКСРЕДСТВА ОАО	24.05.2023	> 90	0	0
4468	ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	30.09.2021	> 90	7	7
4468	ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	31.10.2021	> 90	7	7
4468	ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	30.11.2021	> 90	7	7
4468	ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	31.12.2021	> 90	7	7

VI. Финансовые вложения

Финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости, соответственно стоимость выбывающих финансовых вложений равна их первоначальной стоимости.

тыс.руб.										
Наименование показателя	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
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	За 2025г.(1)	62410	-	-	50 000	-	-	-	12410	-
	За 2024г.(2)	12410	-	50 000	-	-	-	-	62410	-
	За 2023г.(3)	12410	-	-	-	-	-	-	12410	-
Краткосрочные - всего	За 2025г.(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024г.(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2023г.(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Обороты по финансовым вложениям за 2025 год тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Вложения в УК	12 410	-	-	-	12 410	-
ООО "РТБ" (5044123055)	1 000	-	-	-	1 000	-
ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/	1 619	-	-	-	1 619	-
ООО "РЕНУС ПОРТ ЛОГИСТИКС"	35	-	-	-	35	-
ООО "РТБ" (5044059554)	9 556	-	-	-	9 556	-
ООО "РТ ТЕРМИНАЛ"	100	-	-	-	100	-
ООО "РЕНУС ЭЙР"	100	-	-	-	100	-

Выданные займы	50 000	-	-	50 000	-	-
ООО "РТБ" (5044123055)	50 000	-	-	50 000	-	-
Итого	62 410	-	-	50 000	12 410	-

Обороты по финансовым вложениям за 2024 год тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Вложения в УК	12 410	-	-	-	12 410	-
ООО "РТБ" (5044123055)	1 000	-	-	-	1 000	-
ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/	1 619	-	-	-	1 619	-
ООО "РЕНУС ПОРТ ЛОГИСТИКС"	35	-	-	-	35	-
ООО "РТБ" (5044059554)	9 556	-	-	-	9 556	-
ООО "РТ ТЕРМИНАЛ"	100	-	-	-	100	-
ООО "РЕНУС ЭЙР"	100	-	-	-	100	-
Выданные займы	-	-	50 000	-	50 000	-
ООО "РТБ" (5044123055)	-	-	50 000	-	50 000	-
Итого	12 410	-	50 000		62 410	-

Обороты по финансовым вложениям за 2023 год тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Вложения в УК	12 410	-	-	-	12 410	-
АЛС КАСТОМС РУС	1 000	-	-	-	1 000	-
ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/	1 619	-	-	-	1 619	-
РЕНУС ПОРТ ЛОГИСТИКС	35	-	-	-	35	-
Ренус Таможенный Брокер	9 556	-	-	-	9 556	-
Ренус Терминал	100	-	-	-	100	-

Ренус ЭЙР	100	-	-	-	100	-
Выданные займы	-	-	-	-	-	-
АЛС КАСТОМС РУС	-	-	-	-	-	-
Итого	12 410	-	-	-	12 410	-

VII. Запасы

1) Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Материалы - всего	За 2025г.(1)	3212	-	17597	(17872)	-	-	X	2937	-
	За 2024г.(2)	987	-	17213	(14987)	-	-	X	3212	-
	За 2023г.(3)	37389	-	29303	(65705)	-	-	X	987	-
Товары- всего	За 2025г.(1)	-	-	319	(319)	-	-	-	-	-
	За 2024г.(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2023г.(3)	-	-	160	(160)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов- всего	За 2025г.(1)	5841	-	13876	(13324)	-	-	-	6393	-
	За 2024г.(2)	3499	-	16938	(14546)	-	-	-	5841	-
	За 2023г.(3)	3187	-	10791	(10529)	-	-	-	3499	-
Незавершенное производство- всего	За 2025г.(1)	157	-	1533288	(1533172)	-	-	-	273	-
	За 2024г.(2)	212	-	1630566	(1630621)	-	-	-	157	-
	За 2023г.(3)	5154	-	1511814	(1516756)	-	-	-	212	-

VIII. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

1) Наличие и движение дебиторской задолженности за 2025 г.

Остаток и движение по дебиторской задолженности показано за вычетом резерва по сомнительным долгам.

тыс.руб.

Наименование показателя		На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дебиторская задолженность		134 942	-	2 495 304	2 526 908	125 071	-
	в том числе:						

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	22 889	-	389 242	387 957	24 174	-
	Авансы, связанные со строительством, созданием объектов основных средств, доходных вложений	19 807	-	8 964	19 807	8 964	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	85 091	-	1 942 270	1 957 507	91 589	-
	Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию	47	-	90	137	0	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	-	-	6 042	6 041	0	-
	Расчеты по дивидендам/процентам	7 108	-	148 696	155 459	344	-
	Расчеты по претензиям с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

2) Наличие и движение дебиторской задолженности за 2024 г.

Остаток и движение по дебиторской задолженности показано за вычетом резерва по сомнительным долгам.

тыс.руб.

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дебиторская задолженность	143 347	-	2 793 770	2 802 174	134 942	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 656	-	436 186	406 146	42 696	-
Авансы, связанные со строительством, созданием объектов основных средств, доходных вложений	6 179	-	0	6 179	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	124 425	-	2 212 441	2 251 775	85 091	-
Расчеты по налогам и сборам	85	-	-	85	-	-
Расчеты по социальному страхованию	-	-	47	-	47	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	2	-	7 322	7 323	-	-
Расчеты по дивидендам/процентам	-	-	137 774	130 666	7108	-
Расчеты по претензиям с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

3) Наличие и движение дебиторской задолженности за 2023 г.

Остаток и движение по дебиторской задолженности показано за вычетом резерва по сомнительным долгам.

тыс.руб.

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дебиторская задолженность	164 080	-	2 852 286	2 873 020	143 347	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	35 857	-	342 160	365 361	12 656	-
Авансы, связанные со строительством, созданием объектов основных средств, доходных вложений	18 703	-	41 694	54 217	6 179	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	88 196	-	2 214 287	2 178 059	124 425	-
Расчеты по налогам и сборам	20 958	-	37 043	57 917	85	-
Расчеты по социальному страхованию	0	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	31	-	209 062	209 093	0	-
Расчеты с подотчетными лицами	335	-	8 040	8 373	2	-
Расчеты по претензиям с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

Кредиторская задолженность

4) Наличие и движение кредиторской задолженности в 2025 г.

тыс.руб.

Наименование показателя		На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кредиторская задолженность		-	175 290	2 515 664	2 580 257	-	239 768
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		-	116 031	1 228 161	1 300 664	-	188 534
Расчеты с покупателями и заказчиками		-	23 244	371 748	370 561	-	22 080
Расчеты по налогам и сборам		-	18 006	532 416	528 105	-	13 695

	Расчеты по социальному страхованию	-	7 885	79 767	79 965	-	7 946
	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	10 088	295 442	292 796	-	7 442
	Прочие расчеты	-	3	6 892	6 893	-	3
	Расчеты по исполнительным документам	-	33	1 238	1 273	-	68

5) Наличие и движение кредиторской задолженности в 2024 г

тыс.руб.

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кредиторская задолженность	-	131 119	2 808 881	2 853 051	-	175 290
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	81 263	1 535 475	1 570 243	-	116 031
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	24 509	470 804	469 538	-	23 244
Расчеты по налогам и сборам	-	11 599	456 381	462 789	-	18 006
Расчеты по социальному страхованию	-	6 096	68 465	70 254	-	7885
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	7 617	276 852	279 323	-	10 088
Прочие расчеты	-	8	298	292		3
Расчеты по исполнительным документам	-	27	606	612	-	33

6) Наличие и движение кредиторской задолженности в 2023 г.

тыс.руб.

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кредиторская задолженность	-	240 645	2 888 702	2 779 176	-	131 119
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	178 438	2 020 377	1 923 202	-	81 263
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	57 585	454 346	421 270	-	24 509
Расчеты по налогам и сборам	-	4 515	349 689	356 773	-	11 599
Расчеты по социальному страхованию	-	16	55 027	61 107	-	6 096
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	7 617	-	7 617

Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-	-	-
Прочие расчеты	-	1	8 099	8 106	8
Расчеты по исполнительным документам	-	90	1 164	1 101	27

В компании имеется задолженность по обеспечительным платежам по договорам аренды помещений на срок более года. В бухгалтерском балансе данная задолженность показана как краткосрочная.

Период: 2025 г.

тыс.руб.

Контрагент	Сумма залога за арендуемые
	помещения, тыс.руб.
АГРОРЕСУРСЫ ООО	1 668
АТЛАС ООО	568
ДРО-ПАРТС ООО(ТВХ РУС)	224
ЗИГВЕРК ООО	785
ЗОННЕР ООО	39
М-ДИСТРИБУЦИЯ ООО	1 665
ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ЦЕНТР ООО	4 336
ПАТРИЦИЯ ООО	726
РЕМОНДИС ООО	41
САВУШКИН ПРОДУКТ ООО	25
ТД ЭКОНИВА МОЛОЧНЫЕ ПРОДУКТЫ КАЛУГА ООО	20
ТД ЭКОНИВА МОЛОЧНЫЕ ПРОДУКТЫ ООО	160
ТК ЛЕТО ООО	2 926
Итого	13 183

Период: 2024 г.

тыс.руб.

Контрагент	Сумма залога за арендуемые
	помещения, тыс.руб.
АГРОРЕСУРСЫ ООО	1 668
АТЛАС ООО	568
Зигверк	785
ЗОННЕР ООО	39
НОРМАН ООО	7

ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ЦЕНТР ООО	4 336
ПАТРИЦИЯ ООО	726
РЕМОНДИС ООО	41
РЦ ВОРОНЕЖ ООО	7
САВУШКИН ПРОДУКТ ООО	25
ТВХ РУС ООО	224
ТД ЭКОНИВА МОЛОЧНЫЕ ПРОДУКТЫ КАЛУГА ООО	20
ТД ЭКОНИВА МОЛОЧНЫЕ ПРОДУКТЫ ООО	160
ТК ЛЕТО ООО	2 926
ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	7
Итого	11 539

Период: 2023 г.

тыс.руб.

Контрагент	Сумма залога за арендуемые
	помещения, тыс.руб.
Аграмаян Артур Беникович	10
АГРОРЕСУРСЫ ООО	1 668
АТЛАС ООО	568
Зигверк	785
МЕДИА СТАР ООО	15
МИКС ООО	0
НОРМАН ООО	7
ОСГ Рекордз Менеджмент Центр	4 336
ПАТРИЦИЯ	726
РЕМОНДИС ООО	41
РЦ ВОРОНЕЖ ООО	4
САВУШКИН ПРОДУКТ ООО	25
ТВХ РУС ООО	224
ТД ЭКОНИВА МОЛОЧНЫЕ ПРОДУКТЫ КАЛУГА ООО	20
ТД ЭКОНИВА МОЛОЧНЫЕ ПРОДУКТЫ ООО	160
ТК ЛЕТО ООО	2 926

ЦЕНТР ЛОГИСТИК ООО	7
Итого	11 520

IX. Затраты

тыс.руб.			
Наименование показателя	За 2025 г. (1)	За 2024 г. (2)	За 2023 г. (3)
Материальные затраты	36 049	35 884	31 647
Расходы на оплату труда	259 389	238 937	191 853
Отчисления на социальные нужды	81 453	72 779	62 155
Амортизация	140 879	139 562	99 975
Расходы по организации перевозок	925 920	1 093 359	1 017 939
Расходы по таможенному оформлению	207	4 102	5 592
Расходы по организации хранения	81 823	71 319	86 080
Расходы по обслуживанию арендованных помещений	61 482	47 137	67 015
Покупные товары	68	0	158
Прочие затраты	64 491	63 797	118 277
Итого по элементам	1 651 761	1 766 876	1 680 691
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 651 761	1 766 876	1 680 691

X. Курс валюты

Наименование показателя	За 2025 г. (1)	За 2024 г. (2)	За 2023 г. (3)
Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком РФ, на отчетную дату:			
1) Евро	92,0938	106,1028	99,1919
2) Доллар США	77,4466	101,6797	89,6883

XI. Прочие доходы и расходы

Данные показаны развёрнуто.

1. Прочие расходы

тыс.руб.			
Наименование показателя	За 2025 г. (1)	За 2024 г. (2)	За 2023 г. (3)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (Свёрнуто) <i>справочно (Развёрнуто)</i>	38 214 782 890	0 32 860	0 36 337
Расходы, связанные с реализацией ОС	133	233	404
Услуги банков	10 990	4 528	4 571
Убыток прошлых лет	0	347	0
Отчисления в оценочные резервы	49 089	39 384	7 680
Пени, штрафы	25	22	46
Налоги, не учитываемые в целях налогообложения	0	0	3
Прочее	9 354	19 669	15 549
Итого:	107 805	64 184	28 253

2. Прочие доходы

тыс.руб.			
Наименование показателя	За 2025 г. (1)	За 2024 г. (2)	За 2023 г. (3)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (Свёрнуто) <i>справочно (Развёрнуто)</i>	0 744 676	2 406 35 266	276 36 613
Пени, штрафы	88	0	0
Прибыль прошлых лет	5 787	0	0
Доходы, связанные с реализацией ОС	800	1 400	2 244
Иные прочие доходы	47 663	28 343	23 613
Итого:	54 338	32 148	26 133

XII. Оценочные значения

В компании существуют оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2025г. сумма оценочных обязательств составляет 49 297 тыс. рублей. Оценочные обязательства включают в себя резерв неиспользованных отпусков за 2025 г в размере 7 164 тыс. рублей, резерв на оплату премий в размере 23 121 тыс. руб., резерв предстоящих расходов на проведение аудита за 2025 год в размере 1 500 тыс. руб., резерв под погашение убытка от инвентаризации по компаниям ООО «ТВХ Рус», ООО "ПИНКО РУС" и ООО "СИНГЕНТА" и др. в размере 4 000 тыс. руб., резерв предстоящих расходов по перевозкам и под предстоящие расходы на возмещение претензий о повреждении груза в размере 13 511 тыс. руб.

В компании, согласно ПБУ 8/2010, существуют оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2024г. сумма оценочных обязательств составляет 32 191 тыс. рублей. Оценочные обязательства включают в себя резерв неиспользованных отпусков за 2024 г в размере 8 941 тыс. рублей, резерв на оплату премий в размере 10 328 тыс. руб., резерв предстоящих расходов на проведение аудита за 2024 год в размере 1 500 тыс. руб., резерв под погашение убытка от инвентаризации по компаниям ООО «ТВХ Рус», ООО "Кнорр-Бремзе Системы для Коммерческого Транспорта", ООО "ПИНКО РУС" и ООО "СИНГЕНТА" в размере 4 000 тыс. руб., резерв предстоящих расходов по перевозкам и под предстоящие расходы на возмещение претензий о повреждении груза в размере 7 421 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. сумма оценочных обязательств составляет 29 655 тыс. рублей. Оценочные обязательства включают в себя резерв неиспользованных отпусков за 2023 г в размере 6 813 тыс. рублей, резерв на оплату премий в размере 12 644 тыс. руб., резерв предстоящих расходов на проведение аудита за 2023 год в размере 1 500 тыс. руб., резерв под погашение убытка от инвентаризации по компаниям ООО «ТВХ Рус», ООО "Кнорр-Бремзе Системы для Коммерческого Транспорта", ООО "ПИНКО РУС" и ООО "СИНГЕНТА" в размере 4 000 тыс. руб., резерв предстоящих расходов по перевозкам и под предстоящие расходы на возмещение претензий о повреждении груза в размере 4 698 тыс. руб.

ХIII. Учет расчетов по налогу на прибыль

тыс.руб.			
Наименование показателя	За 2025 г. (1)	За 2024 г. (2)	За 2023 г. (3)
Прибыль до налогообложения	205 489	178 821	75 192
Полученные дивиденды	24 272	76 578	39 611
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	49 794	25 963	134
Отложенный налог на прибыль (ОНА)	(1523)	(545)	4 137
Принято отложенное налоговое обязательство (ОНО)	(783)	(1 559)	3 952

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 года, в межотчётный период внесены корректирующие операции по пересчёту отложенных налогов.

Счет, Наименование счета	Сальдо (20%) на 31.12.2024		Переоценка (межотчётный период)		Сальдо (25%) на 01.01.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77, Отложенные налоговые обязательства		25 561		6 390		31 951
<i>Курсовые разницы по расчетам в у.е.</i>		1 264		316		1 580
<i>Арендные обязательства</i>		3 115		779		3 894
<i>Проценты по обязательствам</i>		21 182		5 295		26 477
09, Отложенные налоговые активы	2 584		646		3 230	
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	2 584		646		3 230	
Итого	2 584	25 561	646	6 390	3 230	31 951

XIV. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факторы хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствуют.

XV. Связанные стороны

1) Аффилированные компании в 2025 г.

1.1) Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ – до 26.08.2024 г учредитель компании ООО «РФЛ» (99 % УК).

Компания Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ предоставила займ компании ООО «РФЛ» в размере 965 000 тыс. руб. по договору № 1/2020 от 30.10.2020г. на срок до 31.10.2025 г. под 8,10% годовых. Возврат суммы займа осуществлялся ежемесячно по 10 000 тыс. руб., начиная с мая 2023 г., в 2025 году займ погашен полностью.

В 2025 г. Заемщик начислил проценты в размере 58 020 тыс.руб., выплатил проценты в размере 75 721 тыс.руб. Остаток невыплаченных процентов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 9 377 тыс. руб. . Задолженность по сумме основного долга по состоянию на 31 декабря 2025 г. отсутствует.

1.2) Ренус СЕ &Ко.КГ головная организация группы компаний Ренус – до 26.08.2024г учредитель компании ООО «РФЛ» (1 % УК).

Ренус СЕ &Ко.КГ оказывал компании ООО «РФЛ» консультационные услуги в области управления, продаж, финансирования. В 2024г. договор был расторгнут. Задолженность в пользу компании Ренус СЕ &Ко.КГ на 31.12.2025 г. составляет 23 тыс.руб.

1.3) Компания ООО «Ренус Таможенный Брокер» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 1.000 тыс.руб. ООО «РФЛ» владеет 100% долей в УК компании ООО «Ренус Таможенный Брокер». Компания ООО «Ренус Таможенный Брокер» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составил 233 тыс. рублей. Задолженность за ООО «РФЛ» на 31.12.2025 г. составляет 0 тыс.руб. Компания ООО «РФЛ» оказывает услуги для ООО «Ренус Таможенный Брокер» в виде подготовки и оформления документации, хранение на складах в размере 240 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Таможенный Брокер» перед ООО «РФЛ» на конец 2025 года составляет 0 тыс. руб.

1.4) ООО "РТ ТЕРМИНАЛ" является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 100 тыс. рублей. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. Основным видом деятельности компании является комплекс услуг по хранению и обработке грузов на складе временного хранения. Для этого компания ООО «РФЛ» сдала в долгосрочную аренду компании ООО «Ренус Терминал» построенный в 2012 году склад временного хранения в Смоленской области, где компания ООО «РФЛ» имеет филиал. Оборот услуг по сдаче имущества в аренду составляет 21 453 тыс. руб. Задолженность компании ООО «Ренус Терминал» перед ООО «РФЛ» на конец 2025 г. составляет 52 260 тыс. руб. Компания ООО «Ренус Терминал» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 92 тыс. рублей. Задолженность ООО «РФЛ» на 31.12.2025 г. отсутствует.

1.5) ООО «Ренус Эйр» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 100 тыс. рублей. В 2023 г. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказало услуг по аренде и транспортно-экспедиторские услуги компании ООО «Ренус Эйр» на сумму 331 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Эйр» перед компанией ООО «РФЛ» на конец 2025 отсутствует.

1.6) ООО «РТБ (АЛС)» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 1 000 тыс. рублей. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказало услуг по аренде помещений компании ООО «РТБ (АЛС)» на сумму 6 315 тыс. руб. Задолженность ООО «РТБ (АЛС)» перед компанией ООО «РФЛ» на конец 2025 г. отсутствует. Компания ООО «РТБ (АЛС)» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 444 тыс. рублей. Задолженности за ООО «РФЛ» на 31.12.2025 г. нет.

1.7) ООО «Ренус Порт Логистикс» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 35 тыс. рублей. РФЛ владеет 0,15% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании ООО «Ренус Порт Логистикс» в 2025 году. Задолженность компании ООО «Ренус Порт Логистикс» перед ООО «РФЛ» на 31.12.2025 отсутствует.

1.8) ООО «РФЛ БЕЛ» (старое название ООО «Ренус Фрейт Логистикс») /Беларусь/ является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 74 тыс. белорусских рублей, что на дату оплаты составило 1 619 тыс.руб. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказывала услуг компании ООО «РФЛ БЕЛ» в 2025 году на сумму 346 тыс.руб. Задолженность белорусов перед ООО «РФЛ» составляет 193 тыс.руб. ООО «РФЛ БЕЛ» оказывала услуг компании ООО «РФЛ» в 2025 году на сумму 2 430 тыс.руб. Задолженность компании ООО «РФЛ» перед ООО «РФЛ БЕЛ» на 31.12.2025 отсутствует.

1.9) Ренус Фрейт Ист ГМБх (старое название Ренус Ревайвл ГмбХ) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность, услуги в области управления. В 2025 г. компания ООО «РФЛ» не оказывала услуги компании Ренус Фрейт Ист ГМБх

Производилась переоценка долга на 31.12.2025. Остаток задолженности Ренус Фрейт Ист ГМБх перед ООО «РФЛ» на 31.12.2025 г. 3 158 тыс.руб. Ренус Фрейт Ист ГМБх не оказывала услуг компании ООО «РФЛ». Производилась переоценка долга на 31.12.2025. Остаток задолженности перед Ренус Фрейт Ист ГМБх по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 2 296 тыс.руб.

1.10) Ренус Логистикс (старое название Ренус Сворис), Литва относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2025 г. компания ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании Ренус Сворис Литва. Задолженность Ренус Сворис Литва на 31.12.2025 г. 1 054 тыс.руб. Ренус Сворис Литва не оказывала услуг компании ООО «РФЛ». Остаток задолженности ООО «РФЛ» перед Ренус Сворис Литва по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 3 090 тыс. руб.

1.11) ООО «МИС» (Россия; код 8540) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2025 г. компания ООО «МИС» оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 20 635 тыс. руб. Задолженность ООО «РФЛ» перед ООО «МИС» на 31.12.2025 г. 12 052 тыс.руб. ООО «РФЛ» оказала услуг компании ООО «МИС» на сумму 572 тыс. руб. Задолженность ООО «МИС» на 31.12.2025 г. 13 тыс.руб.

ООО «МИС» предоставила займ компании ООО «РФЛ» в размере 200 000 тыс. руб. по договору № 1-2025 от 23.10.2025г. на срок до 31.12.2027 г. под процент из расчёта ключевая ставка минус 1% годовых. Пересчёт ставки производится в течении всего срока действия договора, новая ставка вступает в силу на следующий месяц после изменения ключевой. Выплата процентов производится ежемесячно, начиная с января 2026 года. Возврат основного долга производится ежемесячно, начиная с января 2026 года. Все выплаты производятся в соответствии с утверждённым графиком платежей. Задолженность по сумме основного долга составляет 200 000 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2025 г. Остаток невыплаченных процентов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 5 532 тыс. руб

1.12) Компания Ренус Логистикс СпА Италия (Rhenus Logistics S.p.A./Италия, Милан/) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2025 г. компания ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании Rhenus Logistics S.p.A. Задолженность компании Rhenus Logistics S.p.A. перед ООО «РФЛ» составляет 1 173 тыс.руб. Компания Rhenus Logistics S.p.A. оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 1 905 тыс. рублей. Остаток задолженности перед Rhenus Logistics S.p.A. по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 2 230тыс. руб.

1.13) Компания Ренус Логистикс Лтд/ Китай (Rhenus Logictics China Ltd) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2025 г. компания Rhenus Logictics China Ltd оказывала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 80 605 тыс. руб. Задолженность ООО «РФЛ» на 31.12.2025 г. Составляет 115 637 тыс. руб. Компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Rhenus Logictics China Ltd на сумму 1 142 тыс. руб. Остаток задолженности Rhenus Logictics China Ltd перед ООО «РФЛ» на 31.12.2025 г. Составляет 122 тыс. руб.

1.14) Компания Rhenus Freight Network Gmbh относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: участие в развитии проектов в сфере таможни. В 2025 г. компания Rhenus Freight Network Gmbh оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 0 тыс. руб. Задолженность компании ООО «РФЛ» перед Rhenus Freight Network Gmbh по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 139 тыс.руб.

1.15) Компания Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ /Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: услуги в области управления. Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ /Германия в 2025 году компании ООО «РФЛ» услуги не оказывала Задолженность компании ООО «РФЛ» перед Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ по состоянию на 31.12.2025 г. 602 тыс.руб.

В 2025 году компания ООО «РФЛ» не осуществляла дополнительную деятельность в с другими компаниями группы Ренус, в связи со сложившейся мировой экономической обстановкой.

2) Аффилированные компании в 2024 г.

2.1) Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ – до 26.08.2024 г учредитель компании ООО «РФЛ» (99 % УК).

Компания Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ предоставила займ компании ООО «РФЛ» в размере 965 000 тыс. руб. по договору № 1/2020 от 30.10.2020г. на срок до 31.10.2025 г. под 8,10% годовых. Возврат суммы займа осуществлялся ежемесячно по 10 000 тыс. руб., начиная с мая 2023 г., за 2024 год выплачено 120 000 тыс. руб. Основной остаток долга будет выплачен разово в конце срока договора.

В 2024 г. Заемщик выплатил проценты в размере 46 604 тыс.руб. Задолженность по сумме основного долга составляет 765 000 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2024 г. Остаток невыплаченных процентов по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 27 078 тыс. руб.

2.2) Ренус СЕ &Ко.КГ головная организация группы компаний Ренус – до 26.08.2024г учредитель компании ООО «РФЛ» (1 % УК).

Ренус СЕ &Ко.КГ оказывал компании ООО «РФЛ» консультационные услуги в области управления, продаж, финансирования. В 2024г. договор расторгнут. Задолженность в пользу компании Ренус СЕ &Ко.КГ на 31.12.2024 г. составляет 26 тыс.руб.

2.3) Компания ООО «Ренус Таможенный Брокер» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 1.000 тыс.руб. ООО «РФЛ» владеет 100% долей в УК компании ООО «Ренус Таможенный Брокер». Компания ООО «Ренус Таможенный Брокер» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составил 253 тыс. рублей. Задолженность за ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. составляет 0 тыс.руб. Компания ООО «РФЛ» оказывает услуги для ООО «Ренус Таможенный Брокер» в виде подготовки и оформления документации, хранение на складах в размере 130 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Таможенный Брокер» перед ООО «РФЛ» на конец 2024 года составляет 0 тыс. руб.

2.4) ООО "РТ ТЕРМИНАЛ" является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 100 тыс. рублей. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. Основным видом деятельности компании является комплекс услуг по хранению и обработке грузов на складе временного хранения. Для этого компания ООО «РФЛ» сдала в долгосрочную аренду компании ООО «Ренус Терминал» построенный в 2012 году склад временного хранения в Смоленской области, где компания ООО «РФЛ» имеет филиал. Оборот услуг по сдаче имущества в аренду составляет 31 279 тыс. руб. Задолженность компании ООО «Ренус Терминал» перед ООО «РФЛ» на конец 2024 г. составляет 33 399 тыс. руб. Компания ООО «Ренус Терминал» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 343 тыс. рублей. Задолженность ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. отсутствует.

2.5) ООО «Ренус Эйр» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 100 тыс. рублей. В 2023 г. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказало услуг по аренде и транспортно-экспедиторские услуги компании ООО «Ренус Эйр» на сумму 172 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Эйр» перед компанией ООО «РФЛ» на конец 2024 отсутствует.

2.6) ООО «АЛС КАСТОМС РУС» (ООО РТБ (АЛС)) является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 1 000 тыс. рублей. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказало услуг по аренде помещений компании ООО «АЛС КАСТОМС РУС» на сумму 4 048 тыс. руб. Задолженность ООО «АЛС КАСТОМС РУС» перед компанией ООО «РФЛ» на конец 2024 г. отсутствует. Компания ООО «АЛС» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 238 тыс. рублей. Задолженности за ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. нет.

2.7) ООО «Ренус Порт Логистикс» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 35 тыс. рублей. РФЛ владеет 0,15% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании ООО «Ренус Порт Логистикс» в 2024 году. Задолженность компании ООО «Ренус Порт Логистикс» перед ООО «РФЛ» на 31.12.2024 отсутствует.

2.8) ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 74 тыс. белорусских рублей, что на дату оплаты составило 1 619 тыс.руб. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказывала услуг компании ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ в 2024 году на сумму 154 тыс.руб. Задолженность белорусов перед ООО «РФЛ» составляет 154 тыс.руб. ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ оказывала услуг компании ООО «РФЛ» в 2024 году на сумму 3 764 тыс.руб. Задолженность компании ООО «РФЛ» перед ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ на 31.12.2024 составляет 764 тыс.руб.

2.9) Ренус Фрейт Ист ГМБх (старое название Ренус Ревайвл ГмбХ) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность, услуги в области управления. В 2024 г. компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Ренус Фрейт Ист ГМБх на сумму 9 9 949 тыс. руб. Остаток задолженности Ренус Фрейт Ист ГМБх перед ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. 3 636 тыс.руб. Ренус Фрейт Ист ГМБх оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 2 851 тыс. рублей. Остаток задолженности перед Ренус Фрейт Ист ГМБх по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 2 645 тыс.руб.

2.10) Ренус Логистикс (старое название Ренус Сворис), Литва относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2024 г. компания ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании Ренус Сворис Литва. Задолженность Ренус Сворис Литва на 31.12.2024 г. 1 298 тыс.руб. Ренус Сворис Литва не оказывала услуг компании ООО «РФЛ». Остаток задолженности ООО «РФЛ» перед Ренус Сворис Литва по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 3 602тыс. руб.

2.11) ООО «Макс Интермодал Системс» (ООО «МИС») (Россия; код 8540) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2024 г. компания ООО «Макс Интермодал Системс» оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 13 088 тыс. руб. Задолженность ООО «РФЛ» перед ООО «Макс Интермодал Системс» на 31.12.2024 г. 2 708 тыс.руб. ООО «РФЛ» оказала услуг компании ООО «Макс Интермодал Системс» на сумму 1 428 тыс. руб. Задолженность ООО «Макс Интермодал Системс» на 31.12.2024 г. 250 тыс.руб.

2.12) Компания Ренус Логистикс СпА Италия (Rhenus Logistics S.p.A./Италия, Милан/) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2024 г. компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Rhenus Logistics S.p.A. на сумму 1 465 тыс. руб. Задолженность компании Rhenus Logistics S.p.A. перед ООО «РФЛ» составляет 1 352 тыс.руб. Компания Rhenus Logistics S.p.A. оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 2 239 тыс. рублей. Остаток задолженности перед Rhenus Logistics S.p.A. по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 690 тыс. руб.

2.13) Компания Ренус Логистикс Лтд/ Китай (Rhenus Logistics China Ltd) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2024 г. компания Rhenus Logistics China Ltd оказывала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 64 984 тыс. руб. Задолженность ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. Составляет 61 015 тыс. руб. Компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Rhenus Logistics China Ltd на сумму 2 595 тыс. руб. Остаток задолженности Rhenus Logistics China Ltd перед ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. Составляет 2 216 тыс. руб.

2.14) Компания АЛС Холдинг ГмбХ /Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: услуги в области управления. В 2024 г. компания АЛС Холдинг ГмбХ /Германия оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 11 855 тыс. руб. Остаток задолженности ООО «РФЛ» перед АЛС Холдинг ГмбХ /Германия по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

2.15) Компания Rhenus Freight Network Gmbh относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: участие в развитии проектов в сфере таможи. В 2024 г. компания Rhenus Freight Network Gmbh оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 275 тыс. руб. Задолженность компании ООО «РФЛ» перед Rhenus Freight Network Gmbh по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 137 тыс.руб.

2.16) Компания Ренус Фрейт Роуд Сэйлс энд Менеджмент ГмбХ/Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: услуги в области управления. Ренус Фрейт Роуд Сэйлс энд Менеджмент ГмбХ/Германия в 2024 году компании ООО «РФЛ» услуги не оказывала Задолженность компании ООО «РФЛ» перед Ренус Фрейт Ист ГМБх по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует

2.17) Компания АЛС Кастомс Сервисез (Бельгия) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: участие в развитии проектов в сфере таможи. В 2024 г. компания АЛС Кастомс Сервисез (Бельгия) оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 86 тыс. руб. Задолженность компании ООО «РФЛ» перед АЛС Кастомс Сервисез (Бельгия) по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

2.18) Компания Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ /Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: услуги в области управления. Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ /Германия в 2024 году компании ООО «РФЛ» услуги не оказывала Задолженность компании ООО «РФЛ» перед Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ по состоянию на 31.12.2024 г. 694 тыс.руб.

2.19) Компания Ренус Фрайт Логистикс ГмбХ энд Ко.КГ/Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2024 г. Компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Ренус Фрайт Логистикс ГмбХ энд Ко.КГ/Германия на сумму 1 857 тыс. руб. Остаток задолженности Ренус Фрайт Логистикс ГмбХ энд Ко.КГ/Германия перед ООО «РФЛ» на 31.12.2024 г. отсутствует.

В 2024 году компания ООО «РФЛ» не осуществляла дополнительную деятельность с другими компаниями группы Ренус, в связи со сложившейся мировой экономической обстановкой.

3) Аффилированные компании в 2023 г.

3.1) Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ – учредитель компании ООО «РФЛ» (99 % УК).

Компания Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ предоставила займ компании ООО «РФЛ» в размере 965 000 тыс.руб. по договору № 1/2020 от 30.10.2020г. на срок до 31.10.2025 г. под 8,10% годовых. Возврат суммы займа осуществлялся ежемесячно по 10 000 тыс.руб., начиная с мая 2023 г., основной остаток долга выплачивается разово в конце срока договора.

В 2023 г. Заемщик выплатил проценты в размере 93 001 тыс.руб. Задолженность по сумме основного долга составляет 885 000 тыс.руб. Остаток невыплаченных процентов по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 6 280 тыс. руб.

3.2) Ренус СЕ &Ко.КГ головная организация группы компаний Ренус – учредитель компании ООО «РФЛ» (1 % УК).

Ренус СЕ &Ко.КГ оказывает компании ООО «РФЛ» консультационные услуги в области управления, продаж, финансирования. В 2023г. компания Ренус СЕ &Ко.КГ оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 8 253 тыс.руб. Задолженность в пользу компании Ренус СЕ &Ко.КГ на 31.12.2023 г. составляет 25 тыс.руб.

3.3) Компания ООО «Ренус Таможенный Брокер» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 1.000 тыс.руб. ООО «РФЛ» владеет 100% долей в УК компании ООО «Ренус Таможенный Брокер». Компания ООО «Ренус Таможенный Брокер» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 243 тыс. рублей. Задолженность за ООО «РФЛ» на 31.12.2023 г. составляет 0 тыс.руб. Компания ООО «РФЛ» оказывает услуги для ООО «Ренус Таможенный Брокер» в виде подготовки и оформления документации, хранение на складах в размере 230 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Таможенный Брокер» перед ООО «РФЛ» на конец 2022 года составляет 0 тыс. руб.

3.4) ООО "РТ ТЕРМИНАЛ" является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 100 тыс. рублей. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. Основным видом деятельности компании является комплекс услуг по хранению и обработке грузов на складе временного хранения. Для этого компания ООО «РФЛ» сдала в долгосрочную аренду компании ООО «Ренус Терминал» построенный в 2012 году склад временного хранения в Смоленской области, где компания ООО «РФЛ» имеет филиал. Оборот услуг по сдаче имущества в аренду составляет 31 530 тыс. руб. Задолженность компании ООО «Ренус Терминал» перед ООО «РФЛ» на конец 2023 г. составляет 5 160 тыс. руб. Компания ООО «Ренус Терминал» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 32 тыс. рублей. Задолженность ООО «РФЛ» на 31.12.2022 г. отсутствует.

3.5) ООО «Ренус Эйр» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 100 тыс. рублей. В 2023 г. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказало услуг по аренде и транспортно-экспедиторские услуги компании ООО «Ренус Эйр» на сумму 2 069 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Эйр» перед компанией ООО «РФЛ» на конец 2023 отсутствует. Компания ООО «Ренус Эйр» продала ООО «РФЛ» технику на сумму 484 тыс.руб. Задолженности на 31.12.2022 нет.

3.6) ООО «АЛС КАСТОМС РУС» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 1 000 тыс. рублей. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказало услуг по аренде помещений компании ООО «АЛС КАСТОМС РУС» на сумму 7 120 тыс. руб. Задолженность ООО «АЛС КАСТОМС РУС» перед компанией ООО «РФЛ» на конец 2023 г. составляет 58 тыс. руб. Компания ООО «АЛС» оказывает услуги в сфере таможенного взаимодействия для компании ООО «РФЛ». Оборот таких услуг составляет 1 883 тыс. рублей. Задолженность за ООО «РФЛ» на 31.12.2023 г. составляет 32 тыс. рублей.

- 3.7) ООО «Ренус Порт Логистикс» является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 35 тыс. рублей. РФЛ владеет 0,15% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании ООО «Ренус Порт Логистикс» в 2023 году. Задолженность компании ООО «Ренус Порт Логистикс» перед ООО «РФЛ» на 31.12.2022 отсутствует.
- 3.8) ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ является дочерней компанией ООО «РФЛ» с уставным капиталом 74 тыс. белорусских рублей, что на дату оплаты составило 1 619 тыс.руб. РФЛ владеет 100% долей в УК дочерней компании. ООО «РФЛ» оказывала услуг компании ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ в 2023 году на сумму 39 тыс.руб. ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ оказывала услуг компании ООО «РФЛ» в 2023 году на сумму 528 тыс.руб. Задолженность компании ООО «Ренус Фрейт Логистикс» /Беларусь/ перед ООО «РФЛ» на 31.12.2023 отсутствует.
- 3.9) Ренус Фрейт Ист ГМБх (старое название Ренус Ревайвл ГмбХ) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность, услуги в области управления. В 2023 г. компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Ренус Фрейт Ист ГМБх на сумму 14 539 тыс. руб. Остаток задолженности Ренус Фрейт Ист ГМБх перед ООО «РФЛ» на 31.12.2023 г. 2 060 тыс.руб. Ренус Фрейт Ист ГМБх оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 51 758 тыс. рублей. Остаток задолженности перед Ренус Фрейт Ист ГМБх по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.
- 3.10) Ренус Логистикс (старое название Ренус Сворис), Литва относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2023 г. компания ООО «РФЛ» не оказывала услуг компании Ренус Сворис Литва. Задолженность Ренус Сворис Литва на 31.12.2023 г. 1 175 тыс.руб. Ренус Сворис Литва не оказывала услуг компании ООО «РФЛ». Остаток задолженности ООО «РФЛ» перед Ренус Сворис Литва по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 3 348тыс. руб.
- 3.11) ООО «Ренус Интермодал Системс» (Россия; код 8540) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2023 г. компания ООО «Ренус Интермодал Системс» оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 2 684 тыс. руб. Задолженность ООО «РФЛ» перед ООО «Ренус Интермодал Системс» на 31.12.2023 г. 18 тыс.руб. ООО «РФЛ» оказала услуг компании ООО «Ренус Интермодал Системс» на сумму 204 тыс. руб. Задолженность ООО «Ренус Интермодал Системс» на 31.12.2022 г. 0 тыс.руб.
- 3.12) Компания Ренус Логистикс СпА Италия (Rhenus Logistics S.p.A./Италия, Милан/) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2023 г. компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Rhenus Logistics S.p.A. на сумму 274 тыс. руб. Задолженность компании Rhenus Logistics S.p.A. перед ООО «РФЛ» составляет 133 тыс.руб. Компания Rhenus Logistics S.p.A. оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 2 228 тыс. рублей. Остаток задолженности перед Rhenus Logistics S.p.A. по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 886 тыс. руб.
- 3.13) Компания Ренус Логистикс Лтд/ Китай (Rhenus Logictics China Ltd) относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: транспортно-экспедиционная деятельность. В 2023 г. компания Rhenus Logictics China Ltd оказывала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 61 966 тыс. руб. Задолженность ООО «РФЛ» на 31.12.2023 г. Составляет 6 045 тыс. руб. Компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании Rhenus Logictics China Ltd на сумму 4 010 тыс. руб. Остаток задолженности Rhenus Logictics China Ltd перед ООО «РФЛ» на 31.12.2023 г. Составляет 1 058 тыс. руб.
- 3.14) Компания ALS Customs Services GmbH относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: управление таможенным бизнесом, таможенные услуги, консультации и различные услуги связанные с таможней. В 2023 г. компания ALS Customs Services GmbH оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 3 124 тыс. рублей. Задолженность ООО «РФЛ» перед ALS Customs Services GmbH по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует. Компания ООО «РФЛ» не оказывала услуги компании ALS Customs Services GmbH. Задолженность компании ALS Customs Services GmbH перед ООО «РФЛ» по состоянию на 31.12.2023 г. Отсутствует.

3.15) Компания АЛС Холдинг ГмбХ /Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: услуги в области управления. В 2023 г. компания АЛС Холдинг ГмбХ /Германия оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 66 177 тыс. руб. Остаток задолженности ООО «РФЛ» перед АЛС Холдинг ГмбХ /Германия по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствует. Компания ООО «РФЛ» оказала услуг компании АЛС Холдинг ГмбХ /Германия на сумму 2 840 тыс. руб. Остаток задолженности АЛС Холдинг ГмбХ /Германия перед ООО «РФЛ» на 31.12.2023 г. отсутствует.

3.16) Компания Rhenus Freight Network Gmbh относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: участие в развитии проектов в сфере таможи. В 2023 г. компания Rhenus Freight Network Gmbh оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 2 985 тыс. руб. Задолженность компании ООО «РФЛ» перед Rhenus Freight Network Gmbh по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствует.

3.17) Компания Ренус Фрейт Роуд Сэйлс энд Менеджмент ГмбХ/Германия относится к группе компаний Ренус. Виды осуществляемых операций: услуги в области управления. Ренус Фрейт Роуд Сэйлс энд Менеджмент ГмбХ/Германия оказала услуг компании ООО «РФЛ» на сумму 13 580 тыс. рублей. Остаток задолженности перед Ренус Фрейт Ист ГМБх по состоянию на 31.12.2023 г. Составляет 20 тыс. руб.

А также в 2023 году компания ООО «РФЛ» осуществляла транспортно-экспедиционную деятельность в незначительном объеме с нижепредставленными компаниями группы Ренус:

Название связанной стороны	Предоставлено услуг компанией ООО «РФЛ» тыс. руб	Получено услуг компанией ООО «РФЛ» тыс. руб	тыс.руб.	
			Задолженность на 31.12.23 г. за ООО «РФЛ» тыс. руб	Задолженность на 31.12.23 за связанной стороной тыс. руб
АЛС ALS Douane S.A.S/Франция	-	-	-	-
АЛС Кастомс Сервизес /Бельгия (8430)	-	132	-	-
АЛС Кастомс Сервизес /Польша (2046)	-	1	-	-
АЛС Кастомс Сервизес Б.В /Голландия	-	29	-	-
АЛС Кастомс Сервисез Дувр Лимитед/Англия	-	36	-	-
Ренус Transitarios e Logistica Lda (Португалия) (8840)	-	214	-	-
Ренус Ассетс энд Сервисес ГмбХ энд Ко.КГ /Германия (2000)	-	-	649	-

Ренус Логистикс (Пту) Лтд/Южная Африка (5631)	-	1 995	-	-
Ренус Фрейт Сервисез ГмбХ /Германия(4670)	-	777	-	-

Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (тыс.руб.):

Сотрудник	Всего начислено			Из них премии		
	2025 г.	2024 г.	2023 г.	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Метцгер	14 000	28 710	15 111		18 392	
Кирсанова		2 466				1444
Назарова		2 996				380
Поликарпова	7057	7155	1368	500	2 090	300
Осипов	9158	7536	4752	645	1 723	1082
Молочникова	4628	3 677		660		
Васильев		1655	2871			
Каныгина		1896	4695			722

Без учета социальных начислений.

XVI. Сведения о реорганизации

В 2025 году в компании ООО «РФЛ» реорганизация не проводилась.

XVII. Займы и кредиты

1.1. Компания Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ предоставила займ компании ООО «РФЛ» по договору № 1/2020 от 30.10.2020г. на срок до 31.10.2025 г. под 8,10% годовых. Возврат суммы займа будет осуществляется ежемесячно по 10 000 тыс.руб., начиная с мая 2023 г., основной остаток долга выплачивается разово в конце срока договора. С 01 сентября 2024 года заключено дополнительное соглашение, что возврат займа будет осуществляться в валюте евро, по курсу пересчёта на 01 число месяца выплаты, что ведёт к образованию некоторых курсовых разниц. С сентября 2024 года, в связи с сменой валюты выплата процентов была приостановлена до получения разрешения от Министерства финансов РФ.

28 октября 2025 года денежные средства на выплату основного долга и процентов по нему были полностью направлены Займодавцу. До получателя дошли только проценты, начисленные на дату возврата займа. Сумма основного долга была возвращена на наш расчётный счёт 07 ноября 2025 года с формулировкой «в связи с внутренней политикой банка». Таким образом наша компания понесла значительные убытки при конвертации средств. Средства были переведены в другой Российский банк и уже оттуда направлены Займодавцу 30 декабря 2025 года. Соответственно было заключено дополнительное соглашение на продление срока действия договора займа № 1/2020 от 30.10.2020г. Ниже в таблице указаны обороты с учётом дополнительных конвертаций и непредвиденных возвратов.

Обороты по полученным займам и процентам за 2025 год. тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор займа № 1/2020 от 30.10.2020г						
Основной долг	0	765 000	1 444 822	679 822	0	0
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	0	765 000	1 444 822	679 822	0	0
% по основному долгу	0	27 078	75 815	58 114	0	9 377
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	0	27 078	75 815	58 114	0	9 377
Конвертация и выплата						
Основной долг	0	0	2 084 527	2 084 527	0	0
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	0	0	2 084 527	2 084 527	0	0
% по основному долгу	0	0	56 492	56 492	0	0
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	0	0	56 492	56 492	0	0
Итого	0	792 078	3 661 656	2 878 955	0	9 377

- 1.2. Компания ООО «МИС» предоставила займ компании ООО «РФЛ» по договору № 1-2025 от 23.10.2025. на срок до 31.12.2027 г. Проценты начисляются из расчёта ключевой ставки минус 1% в соответствии с утверждённым графиком. Выплата процентов начинается с января 2026 года. Возврат основной суммы займа будет осуществляться ежемесячно по 8 400 тыс.руб., начиная с января 2026 г., в соответствии с графиком выплат.

Обороты по полученным займам и процентам за 2025 год. тыс. руб

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор займ № 1-2025 от 23.10.2025						
Основной долг	0	0	0	205 532	0	205 532

ООО "МИС"	0	0	0	205 532	0	205 532
% по основному долгу	0	0	0	5 532	0	5 532
ООО "МИС"	0	0	0	5 532	0	5 532
Итого	0	0	0	211 064	0	211 064

2.1. Компания Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ предоставила займ компании ООО «РФЛ» по договору № 1/2020 от 30.10.2020г. на срок до 31.10.2025 г. под 8,10% годовых. Возврат суммы займа будет осуществляться ежемесячно по 10 000 тыс.руб., начиная с мая 2023 г., основной остаток долга выплачивается разово в конце срока договора. С 01 сентября 2024 года заключено дополнительное соглашение, что возврат займа будет осуществляться в валюте евро, по курсу пересчёта на 01 число месяца выплаты, что ведёт к образованию некоторых курсовых разниц. С сентября, в связи с сменой валюты выплата процентов была приостановлена до получения разрешения от Министерства финансов РФ.

Обороты по полученным займам и процентам за 2024 год. тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор займа № 1/2020 от 30.10.2020г						
Основной долг	-	885 000	160 036	40 036	-	765 000
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	-	885 000	160 036	40 036	-	765 000
% по основному долгу	-	6 280	46 604	67 403	-	27 078
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	-	6 280	46 604	67 403	-	27 078
Итого	-	891 280	206 640	107 439	-	792 078

3.1. Компания Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ предоставила займ компании ООО «РФЛ» по договору № 1/2020 от 30.10.2020г. на срок до 31.10.2025 г. под 8,10% годовых. Возврат суммы займа будет осуществляться ежемесячно по 10 000 тыс.руб., начиная с мая 2023 г., основной остаток долга выплачивается разово в конце срока договора.

Обороты по полученным займам и процентам за 2023 год. тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор займа № 1/2020 от 30.10.2020г						
Основной долг	-	965 000	80 000	-	-	885 000

Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	-	965 000	80 000	-	-	885 000
% по основному долгу	-	23 018	93 002	76 263	-	6 280
Ренус Бетайлигунген Интернейшнл ГмбХ	-	23 018	93 002	76 263	-	6 280
Итого	-	988 018	173 002	76 263	-	891 280

СПОД (Событие после отчетной даты)

ООО «РФЛ» не ожидает никаких существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на отчетность и может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

XVIII. Прочие сведения

1) **Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия:** В 2025 г отсутствуют.

2) **Выданные обеспечения обязательств:**

В 2025 году ООО «РФЛ» выступило в качестве поручителя за ООО «РТ Терминал» на выдачу банковской гарантии в АО Альфа Банк на 2025 год. Предел ответственности поручителя составил 15 000 тыс.рублей.

Так же в 2025 году ООО «РФЛ» выступило в качестве поручителя за ООО «РТБ» на выдачу банковской гарантии в АО Альфа Банк на 2025 год. Предел ответственности поручителя составил 55 000 тыс.рублей.

В 2024 году ООО «РФЛ» выступило в качестве поручителя за ООО «РТ БРОКЕР» на выдачу банковской гарантии в АО ЮниКредит Банке на 2024 год. Предел ответственности Поручителя составляет 49 696 тыс. рублей.

В 2023 г. ООО «РФЛ» выступает в качестве поручителя за ООО "АЛС КАСТОМС РУС" на выдачу банковской гарантии в АО ЮниКредит Банк Банке на 2023 год. Предел ответственности Поручителя составляет 38 874 тыс. рублей.

3) **Изменения в капитале:**

По итогам 2025 года ООО «РФЛ» получило чистую прибыль в сумме 158 001 тыс.руб. Величина капитала по состоянию на 31.12.2025г. составила 1 913 741 тыс.руб.

По итогам 2024 г. ООО «РФЛ» получило чистую прибыль в сумме 154 962 тыс. руб. Величина капитала по состоянию на 31.12.2024 г. составила 1 755 740 тыс. руб.

По итогам 2023 г. ООО «РФЛ» получило чистую прибыль в сумме 66.970 тыс. руб. Величина капитала по состоянию на 31.12.2023 г. составила 1 600 778 тыс. руб.

XIX. Пояснения о рисках хозяйственной деятельности Общества

Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация, раскрываются в соответствии с общими требованиями к раскрытию такой информации, которые изложены в разд. I Информации N ПЗ-9/2012, учитывая требования международного стандарта финансовой отчетности «Финансовые инструменты: раскрытие информации», введенного в действие для применения на территории РФ Приказом Минфина России от 25.11.2011 N 160н.

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). Причины возникновения рисков в хозяйственной деятельности компании связаны с геополитическими, политическими, социальными, экономическими, финансовыми, коммерческими факторами. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

Все риски, возникающие в деятельности ООО «РФЛ», сгруппированы следующим образом: правовые, страновые и региональные, репутационные, финансовые и другие. Информация о финансовых рисках разделена на следующие группы: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

1. Правовые риски Компании связаны с потенциально возможным изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства. В финансовом выражении оценить настоящие риски не предоставляется возможным в связи с отсутствием методологии такой оценки и обоснованных предпосылок кардинальных изменений в указанных областях в ближайшей перспективе. Компания оценивает эти риски как низкие.

2. Становые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

ООО «РФЛ» в основном осуществляет свою деятельность на европейской части территории РФ, и оценивает вероятность таких событий, как возможные военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, опасность стихийных бедствий и связанная с ней возможность прекращения или перебои в транспортном сообщении, и, соответственно, риски хозяйственной деятельности, как низкие.

3. Репутационные риски (т.е. риск потери деловой репутации) – это риск возникновения у организации убытков вследствие неблагоприятного восприятия имиджа клиентами, контрагентами, деловыми партнерами, регулирующими органами и прочее.

4. Финансовые риски компания может оценить, как высокие. Это связано с непредсказуемостью курса рубля к евро с тенденцией постоянного укрепления европейской валюты.

4.1. Рыночные риски – это риск того, что изменения рыночных цен окажут негативное влияние на прибыль Компании. Рыночный риск, связанный с изменением цен у поставщиков оценивается как низкий, т.к. Компания старается заключать договора с фиксированными ставками, или соответственно повышать цены на продажную стоимость услуг.

Компания не применяет специальные правила учета операций хеджирования в целях регулирования изменчивости показателя прибыли или убытка за период.

Риск, связанный с трансфертным ценообразованием, в части занижения стоимости выполняемых услуг для заказчиков нерезидентов, оценить не представляется возможным в связи с отсутствием соответствующей судебной практики.

4.2. Кредитные риски компания оценивает, как низкие. Большое количество покупателей являются клиентами Общества на протяжении более пяти лет, и значительные убытки возникали редко. Компания создаёт оценочный резерв под обеспечение дебиторской задолженности и инвестиций.

4.3. Риск ликвидности оценивается как низкий, так как обязательства по займу у Общества только перед компанией группы. Отсутствие риска изменения процентных ставок обеспечивается фиксированием ставок, лежащих в основе расчета по займу. Риск изменения процентных ставок с момента заключения договора до момента погашения полностью переложен на заимодавца, что отражено в условиях договора.

ООО «РФЛ» принимает следующие меры, направленные на снижение рисков:

- Компания стремится расплачиваться с поставщиками в максимально возможные короткие сроки, что бы сократить потери на разнице валютных курсов;
- Компания стремится задолженности, выраженные в иностранной валюте (евро), обеспечивать наличием валютных денежных средств на своем счете в банке, покупка иностранной валюты производится в сроки максимально приближенные к дате возникновения задолженности, выраженной в иностранной валюте
- Компания проводит постоянный мониторинг финансового состояния контрагентов. По результатам этой работы Общество старается обеспечивать задолженность сомнительных должников.
- Компания усилила финансовый контроль за актуальным анализом ситуации по дебиторским задолженностям покупателей с позиции своевременности поступления оплат от покупателей, а так же за кредиторской задолженностью поставщикам, выраженной в иностранной валюте.

По сравнению с предыдущими годами ситуация по рискам не изменилась и уровень рисков может быть оценен, как стабильно низкий.



Осипов П.Ю.