

Общество с ограниченной ответственностью «УЛЬТРА ФЛОТ»
ПОЯСНЕНИЯ к БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «УЛЬТРА ФЛОТ» (ООО «УЛЬТРА ФЛОТ»)
ОГРН	1247800114066
Дата регистрации	15.11.2024
ИНН	7810967494
КПП	781001001
Юридический адрес	196210, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Пулковский меридиан, ул. Стартовая, д.8, литера А, часть нежил. помещ. 1Н, 5 этаж, часть нежил. помещ. №106 (506), каб. 3

Среднесписочная численность за 2025 год – 4 человека.

1.2. Сведения о видах экономической деятельности

Основной вид деятельности Общества – Деятельность морского грузового транспорта, код по ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред.2) -50.20.

Дополнительные виды деятельности:

42.91.4 Производство дноочистительных, дноуглубительных и берегоукрепительных работ,

50.20.2 Перевозка грузов морскими судами каботажного плавания,

50.20.3 Аренда морских судов заграничного и каботажного плавания для перевозки грузов с экипажем,

50.20.4 Буксировка и маневровые услуги, оказываемые судами заграничного и каботажного плавания,

50.20.41 Буксировка судами заграничного и каботажного плавания,

50.40.2 Буксировка и маневровые услуги на внутренних водных путях,

52.22 Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом,

52.22.1 Деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом,

52.22.12 Обеспечение судоходства в морских и прибрежных водах, включая лоцманскую проводку судов,

52.22.13 Деятельность по постановке судов к причалу, осуществление швартовых операций с судами в морских портах,

52.22.16 Снабженческое (шипчандлерское) обслуживание судов, включая бункеровку судов топливом, обслуживание судов в период стоянки в портах: агентирование судов, обследовательское (сюрвейерское) обслуживание судов на морском транспорте;

52.22.22 Обеспечение судоходства по внутренним водным путям, в том числе лоцманская проводка судов.

1.3. Структура долей в уставном капитале

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом на 31 декабря 2025 года составляет 10 тыс. руб.

Структура долей уставного капитала:

Наименование участника	Размер доли (в процентах)
Бонч-Бруевич Андрей Эдуардович (ИНН 780712396909)	100

1.4. Информация об органах управления

Высший орган управления	Общее собрание участников Общества
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Кондратьев Александр Сергеевич ИНН 781800597155

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Ведение бухгалтерского учёта в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04 октября 2023 года №157н, Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02 февраля 2011 года №11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие».

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тысячах российских рублей.

3. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Основные средства

3.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	9 828	-	-	(1 574)	-	-	-	9 828	(1 574)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	1 532	-	-	(290)	-	-	-	1 532	(290)
Офисное оборудование	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	119	-	-	(6)	-	-	-	119	(6)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	1 205	-	-	(83)	-	-	-	1 205	(83)
Другие виды основных средств	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	6 972	-	-	(1 195)	-	-	-	6 972	(1 195)

3.1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизации и обесценение	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизации	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	158 635	(1 483)	-	(55 000)	-	-	-	157 152	(55 000)	накопленные амортизации и обесценение
в том числе: Здания	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	526	-	-	-	-	-	-	526	-	-
Транспортные средства	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	158 109	(1 483)	-	(55 000)	-	-	-	156 626	(55 000)	(55 000)

Информации о порядке бухгалтерского учёта имущества, полученного в долгосрочную аренду:

Наименование показателя	Пояснения
Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Общество является арендатором: - грузовозного судна «Быстрая» и земснаряда «Мощный», используемых для ведения деятельности, связанной с морским транспортом, - нежилого помещения общ. площадью 10 кв. м по адресу: 196210, г. СПб, ул. Стартовая, дом 8, лит. А (офис 506, кабинет №3)
Основание и порядок, установленный при принятии к учету права пользования активом (ППА)	a) Срок полезного использования ППА определяется исходя из срока аренды, если не предполагается переход права собственности на предмет аренды; ожидаемого срока службы предмета аренды, если планируется переход права собственности на арендованное имущество. b) Ликвидационная стоимость ППА принимается равной нулю. c) Амортизация рассчитывается способом, установленным в учетной политике для соответствующей группы основных средств. d) Сумма амортизации определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации стоимость ППА равнялась нулю. Основание: п.10 ФСБУ 25/2018).
Основание и порядок определения ставки дисконтирования	Дисконтирование производится с применением средневзвешенной процентной ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям (в валюте договора), публикуемой на ежемесячной основе Банком России на официальном сайте в Статистических бюллетенях. Начисление процентов на обязательства по аренде производится ежемесячно. (Основание: п.15 ФСБУ 25/2018)

3.1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	110 406	-	-
в том числе:			
Здания	526	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 242	-	-
Офисное оборудование	113	-	-
Транспортные средства	101 626	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 122	-	-
Другие виды основных средств	5 777	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.1.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	162 048	-	(265)	(161 783)	-	-
в том числе: ОС	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	10 093	-	(265)	(9 828)	-	-
Транспортные средства	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	151 430	-	-	(151 430)	-	-
Здания	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	526	-	-	(526)	-	-

3.2. Запасы
3.2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	456 024	(448 945)	-	-	X	X	7 079	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	79 490	(1 470)	-	-	(70 947)	-	7 073	-
Товары	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	29	(23)	-	-	-	-	6	-
Незавершенное производство	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	376 505	(447 452)	-	-	70 947	-	-	-

3.3. Дебиторская задолженность
3.3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	53 352	-	-	-	-	-	53 352	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	26 486	-	-	-	-	-	26 486	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	25 879	-	-	-	-	-	25 879	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	322	-	-	-	-	-	322	-
Расчеты по ЕНС	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расходы будущих периодов	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	663	-	-	-	-	-	663	-
Итого	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	53 352	-	-	-	X	-	53 352	-

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчёте о движении денежных средств.

3.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Формирование показателя по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете о финансовых результатах. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 составляет 159 695 тыс. руб.

3.6. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

ОНА - часть отложенного налога на прибыль, которая уменьшит налог, подлежащий уплате в последующих отчетных периодах (п. 14 ПБУ 18/02), ОНО - часть отложенного налога на прибыль, которая увеличит налог, подлежащий уплате в бюджет в последующих отчетных периодах (п. 15 ПБУ 18/02).

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Отложенные налоговые активы (строка 1180) - всего	46 414
в том числе:	
оценочные обязательства и резервы	275
арендные обязательства	46 106
прочие	33
Отложенные налоговые обязательства (строка 1420) - всего	28 236

в том числе:		
от разницы в оценке основных средств		25 538
проценты по обязательствам		2 691
прочие		7

3.7. Обязательства

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

В таблице представлена информация по строкам 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1520 «Кредиторская задолженность», 1520 «Обязательство по аренде»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	списано		переклассифицировано	
					поташено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	40 927	-	-	-	-	40 927
в том числе: Расчеты по аренде	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	40 927	-	-	-	-	40 927

Краткосрочные обязательства - всего	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	171 424	-	-	-	171 424
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	32 114	-	-	-	32 114
Расчеты по аренде	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	124 442	-	-	-	124 442
Расчеты по налогам и сборам	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	9 657	-	-	-	9 657
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	4 888	-	-	-	4 888
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	323	-	-	-	323
Итого	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	212 351	-	-	X	212 351

3.7.2. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Полученные - всего	-
Выданные - всего	322
в том числе:	
ВОСТОК-6 КАПИТАЛ ООО – обеспечительные платежи по договорам краткосрочной аренды	322

3.8. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» показана сумма резерва предстоящих отпусков счете на 31.12.2025 в размере 1 101 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 15.11.2024 - декабрь 2025 г.
Материальные затраты	72 408
Затраты на оплату труда	18 205
Отчисления на социальные нужды	3 332
Амортизация	56 573
Расходы на внешнее управление судами	307 464
Прочие затраты	15 664
Итого по элементам	473 646
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	473 646

4.2. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются (Основание - п.28 ФСБУ 4/2023)

Прочие доходы и расходы отражены в соответствии с п.28 ФСБУ 4/2023.

4.3. Налог на прибыль

Ставка налога на прибыль в 2025 году - 25%.

Наименование показателя	За 15.11.2024 - декабрь 2025г.
Прибыль (убыток) налогооблагаемый	273 430
Прибыль (убыток) бухгалтерский	209 875
Постоянная разница	(246)
Временная разница	(63 309)
Налог на прибыль	(50 180)
в том числе:	
текущий налог на прибыль	(68 358)
отложенный налог на прибыль	18 178

АО «МТП «Вистино»	188477, Ленинградская область, Кингисеппский район, деревня Вистино, Предпортовая ул., д. 16а стр. 1, помещ. 1н	4703130890	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.
Общество с ограниченной ответственностью «Ультрамар терминал»	РФ, г. Санкт- Петербург, ул. Стартовая, д. 8, лит. А, офис 204	7810678492	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.
АО «Золотая миля»	196210, г. Санкт- Петербург, ул. Стартовая, д. 8, литера А, помещ. 1-н, офис 506	7816740450	пп. 3, п. 2, ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов
ООО «Компания Морис»	197720, г. Санкт- Петербург, город Зеленогорск, Приморское шоссе, д. 512, лит. А	4703048557	пп. 3, п. 2, ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов
Общество с ограниченной ответственностью «Минерал Инжиниринг»	196210, город Санкт- Петербург, Стартовая ул, д. 8 литера А, часть помещ. 203	7810750780	пп. 3, п. 2, ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов
Общество с ограниченной ответственностью «ПОРТБЕТОН»	4707039987РФ, Ленинградская область, Кингисеппский район, дер. Вистино, ул. Ижорская, д. 29/1, пом. 6	4707039987	пп. 3, п. 2, ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

5.1. Пояснения к показателям отчёта о движении денежных средств

НДС, полученный от покупателей, уплаченный поставщикам, подлежащий возмещению из бюджета и перечисленный в бюджет, отражается в ОДДС свернуто (п. 16 ПБУ 23/2011).

В строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» указана сумма оплаты труда, выплаченная персоналу, налог на доходы физических лиц, удержанный с заработной платы, перечисленный в бюджет (Приложение к Письму Минфина России от 29 января 2014 года № 07-04-18/1), а также сумма перечисленных страховых взносов с заработной платы (Приложение к Письму Минфина России от 22 января 2016 года № 07-04-09/2355).

5.2. Связанные стороны

Наименование	Страна и адрес регистрации	Налоговый номер	Степень и причина взаимозависимости
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УЛЬТРА ФЛОТ" (уставный капитал 10 000 рублей)			
Кондратьев А. С.	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, г. Кронштадт, ул. Широкая, д. 10, кв. 23	781800597155	пп.7. п. 2, ст. 105.1. НК РФ - организация и лицо, осуществляющее полномочия ее единоличного исполнительного органа
Бонч-Бруевич А.Э.	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Победы, д. 5, кв. 42.	780712396909	ч.2. п. 2, Ст. 105.1. НК РФ - физическое лицо и организация в случае, если такое физическое лицо прямо и (или) косвенно участвует в такой организации и доля такого участия составляет более 25 процентов.
Общество с ограниченной ответственностью «Ультрамар»	Российская Федерация, Ленинградская область, Кингисеппский район, гор. Кингисепп, проспект Карла Маркса, д. 43, пом. 5.	7810565869	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ - организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.

Phoenix For Marine Services and Fertilizers LLC	Office 10A, second floor, Building 5 (Khalaf and Ayman Complex), Al Zamakhshari Street, Sport City District, P.O.Box (930340) postal code (11193) Amman, Jordan	2721	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ: организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов. пп.14 п. 2. ст. 105.1 НК РФ: организации, которые в соответствии со статьей 25.13 Кодекса признаются контролируруемыми иностранными компаниями и контролирующим лицом которых является одно и то же лицо
UNIVERSAL TERMINAL SRL	Str BASARAB MATEI 8 AP 15. CHISINAU, MOLDOVA	41575528	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ: организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов. пп.14 п. 2. ст. 105.1 НК РФ: организации, которые в соответствии со статьей 25.13 Кодекса признаются контролируруемыми иностранными компаниями и контролирующим лицом которых является одно и то же лицо
EXPO SHIPPING LIMITED	Office H 12/F, King Palace Plaza, 55 King Yip Street, Kwun Tong, Hong Kong tong	75442401-000-06-24-4	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ: организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов. пп.14 п. 2. ст. 105.1 НК РФ: организации, которые в соответствии со статьей 25.13 Кодекса признаются контролируруемыми иностранными компаниями и контролирующим лицом которых является одно и то же лицо

Информация об операциях со связанными сторонами:

Показатель	Учредитель	Другие связанные стороны
Стоимостные показатели по осуществлённым операциям за 15.11.2024 – декабрь 2025		
Затраты на приобретенные товаров, работ и услуг		(1 720)
Стоимостные показатели по незавершённым операциям по состоянию на 31.12.2025 года		
Обязательства по аренде		(165 369)
Кредиторская задолженность (Расчеты с поставщиками и подрядчиками) с учетом НДС		(87)

5.3. Вознаграждение управляющему персоналу

Информация о вознаграждении управляющему персоналу приведена в таблице:

Наименование показателя	за 15.11.2024 – декабрь 2025
Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты – всего	10 035
в том числе:	
оплата труда за отчетный период	8 619
начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды	1 416
оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за отчетный период	-

К управляющему персоналу отнесены работники дирекции в соответствии со штатным расписанием.

5.4. События после отчетной даты

На дату составления отчета событий, влияющих на деятельность Общества в будущем не выявлено.

5.5. Прочая информация

В обозримом будущем Общество не намерено прекращать свою деятельность.

Генеральный директор

17 марта 2026 года



А. С. Кондратьев