АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику ООО «СКИФ-логистик»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «СКИФ-логистик» - ОГРН 1127847299128, (далее «Организация"), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская ***отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях*** финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2025года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и участника, как лица, отвечающего за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

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

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

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, т.е. единственный участник ООО «СКИФ-логистик», несёт ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых

могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с единственным **участником** аудируемого лица, как с лицом, ответственном за корпоративное управление, доводя до **его** сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Семочкина Ирина Михайловна
(ОРНЗ 21706022002)
Генеральный директор ООО «Ирис»

Полозова Ольга Викторовна
(ОРНЗ 21206046420)
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Аудиторская организация
ООО «Ирис» ОГРН 1077847398441, Санкт Петербург, Московское ш., д.14-1, 110, член СРО «ААС», ОРНЗ 11606059607
Дата: *24.03.2026 г.*

ООО «Ирис»

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СКИФ-логистик"	по ОКПО	09588880
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7816539826
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
192289, Санкт-Петербург г, ул Софийская, д. 91, корпус литера Ц

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "ИРИС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7810475252
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1077847398441

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
АО "Диета-18"

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СКИФ-логистик"	по ОКПО	09588880		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1	Нематериальные активы	1110	415	320	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации		415	320	-
3.2	Основные средства	1150	165 790	170 948	180 855
	в том числе: Основные средства, пригодные к использованию		163 625	170 750	180 855
	Незавершенное строительство		2 165	198	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	988	1 439	304
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	167 193	172 707	181 159
	II. Оборотные активы				
3.3	Запасы	1210	9 030	5 719	6 928
	в том числе: Сырье и материалы		9 030	5 719	6 928
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1	556
	в том числе: НДС по приобретенным услугам		1	1	7

	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	549
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	757 001	622 554	478 231
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		32 269	23 206	23 989
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		4 138	2 005	4 267
	Расчеты по налогам и сборам		-	619	-
	Сальдо по ЕНС		157	821	1 667
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	16	8
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		720 437	595 886	448 300
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 000	12 000	-
	в том числе: Депозитные счета		11 000	12 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	818	741	16 920
	в том числе: Расчетные счета		818	741	16 920
	Прочие оборотные активы	1260	273	382	437
	в том числе: Расходы будущих периодов		273	382	338
	Итого по разделу II	1200	778 123	641 397	503 072
	БАЛАНС	1600	945 316	814 104	684 231

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	10	10	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	885 422	772 978	649 225
3.5	Итого по разделу III	1300	885 432	772 988	649 235
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 485	53	2 098
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 485	53	2 098
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.4	Кредиторская задолженность	1520	54 921	38 061	31 581
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		6 703	6 464	5 807
	Расчеты по налогам и сборам		3 241	2 002	3 533
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		31 442	22 101	18 679
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2 816	2 182	1 494
	Расчеты с персоналом по оплате труда		6 025	5 162	2 020
	Расчеты с подотчетными лицами		2	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		4 568	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		124	150	47
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 478	3 002	1 317
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	58 399	41 063	32 898
	БАЛАНС	1700	945 316	814 104	684 231

Генеральный директор — Пельд Марина Алексеевна

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СКИФ-логистик"	по ОКПО	09588880		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
3.6	Выручка	2110	640 390	476 206
	в том числе: Услуги хранения		374 418	297 218
	ПРР		265 972	178 988
3.7	Себестоимость продаж	2120	(268 459)	(216 906)
	в том числе: Услуги хранения		(49 079)	(45 055)
	ПРР		(34 927)	(26 896)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	371 931	259 300
	Коммерческие расходы	2210	(69)	(69)
3.8	Управленческие расходы	2220	(104 938)	(122 409)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	266 924	136 822
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.9	Прочие доходы	2340	19 087	16 847
	в том числе: Сдача имущества в аренду или субаренду		14 439	13 242
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		1 121	-
	Результаты инвентаризации		1	33
3.10	Прочие расходы	2350	(985)	(1 821)
	в том числе: Отчисления в оценочные резервы		(206)	(186)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(31)	-
	Иная операционная деятельность		(529)	(225)
	Курсовые разницы		(2)	(5)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	285 026	151 848
	Налог на прибыль организаций	2410	(71 389)	(30 418)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(72 102)	(31 275)
3.11	отложенный налог на прибыль организаций	2412	713	857
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	2 323
	Чистая прибыль (убыток)	2400	213 637	123 753

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
3.12	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	(2 595)	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	211 042	123 753
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор — Пельд Марина Алексеевна

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ-логистик» Санкт-Петербург

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	09588880		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СКИФ-логистик"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	649 225	649 235
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	649 225	649 235

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	123 753	123 753
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	772 978	772 988
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	772 978	772 988
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	772 978	772 988

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	211 042	211 042
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(98 598)	(98 598)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	885 422	885 432

Генеральный директор _____ Пельд Марина Алексеевна

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ-Логистик» Санкт-Петербург

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СКИФ-логистик"	по ОКПО	09588880		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	661 626	573 643
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	633 971	477 874
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 346	13 471
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	13 309	82 298
	Платежи - всего	4120	(563 299)	(575 349)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(184 192)	(180 841)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(174 810)	(133 490)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(70 912)	(30 812)
	прочие платежи	4129	(133 385)	(230 206)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	98 327	(1 706)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	2 552	708
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 552	708
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(6 772)	(15 181)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 772)	(3 181)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(12 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 220)	(14 473)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(94 030)	-
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(94 030)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(94 030)	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	77	(16 179)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	741	16 920
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	818	741
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор — (наименование должности) — (подпись) — Пельд Марина Алексеевна (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ-логистик» Санкт-Петербург

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	8 791	(8 471)	228	-	-	(133)	-	-	-	-	-	9 020	(8 605)
	За 2024 г.	8 509	(8 409)	283	-	-	(62)	-	-	-	-	-	8 791	(8 471)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	8 409	(8 409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 409	(8 409)
	За 2024 г.	8 409	(8 409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 409	(8 409)
из них исключительные права	За 2025 г.	3 144	(3 144)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 144	(3 144)
	За 2024 г.	3 144	(3 144)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 144	(3 144)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	382	(62)	228	-	-	(133)	-	-	-	-	-	610	(195)
	За 2024 г.	99	-	283	-	-	(62)	-	-	-	-	-	382	(62)
из них исключительные права	За 2025 г.	99	(40)	228	-	-	(77)	-	-	-	-	-	328	(117)
	За 2024 г.	99	-	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	99	(40)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	415	320	99
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	415	320	99
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	228	-	-	(228)	-	-
	За 2024 г.	-	-	283	-	-	(283)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	228	-	-	(228)	-	-
	За 2024 г.	-	-	283	-	-	(283)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ПЕЛЬД М.А.

24.03.2026

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ-логистик» Санкт-Петербург

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	292 979	(122 228)	5 594	-	-	(12 720)	-	-	-	-	-	298 574	(134 949)
	За 2024 г.	291 045	(110 190)	1 934	-	-	(12 038)	-	-	-	-	-	292 979	(122 228)
в том числе: Здания	За 2025 г.	237 189	(83 665)	-	-	-	(7 907)	-	-	-	-	-	237 189	(91 571)
	За 2024 г.	237 189	(75 758)	-	-	-	(7 907)	-	-	-	-	-	237 189	(83 665)
Сооружения	За 2025 г.	4 966	(3 201)	-	-	-	(215)	-	-	-	-	-	4 966	(3 416)
	За 2024 г.	4 966	(2 937)	-	-	-	(265)	-	-	-	-	-	4 966	(3 201)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	47 083	(33 093)	3 410	-	-	(3 841)	-	-	-	-	-	50 493	(36 933)
	За 2024 г.	45 149	(29 731)	1 934	-	-	(3 362)	-	-	-	-	-	47 083	(33 093)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 095	(1 780)	2 185	-	-	(592)	-	-	-	-	-	4 280	(2 372)
	За 2024 г.	2 095	(1 441)	-	-	-	(339)	-	-	-	-	-	2 095	(1 780)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 531	(490)	-	-	-	(166)	-	-	-	-	-	1 531	(656)
	За 2024 г.	1 531	(324)	-	-	-	(166)	-	-	-	-	-	1 531	(490)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	163 510	170 636	180 740
в том числе: Здания	145 617	153 524	161 431
Сооружения	1 550	1 765	2 029
Машины и оборудование (кроме офисного)	13 559	13 990	15 418
Офисное оборудование	1 908	315	653
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	875	1 041	1 208
Неамортизируемые основные средства - всего	115	115	115
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	115	115	115
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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 2025 г.	-	-	5 579	-	(170)	(5 409)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 934	-	-	(1 934)	-	-
в том числе: 33 04 13 Прочие услуги	За 2025 г.	-	-	113	-	-	(113)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	3 281	-	-	(3 281)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 934	-	-	(1 934)	-	-
23 06 03 Компьютерное и иное ИТ оборудование	За 2025 г.	-	-	528	-	(170)	(358)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
23 06 02 сервера	За 2025 г.	-	-	1 657	-	-	(1 657)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	198	-	2 153	-	-	(185)	2 166	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	-	-	198	-
в том числе: Компьютер (искусственный интеллект) № 351	За 2025 г.	-	-	170	-	-	(170)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
IP-камера FishEye IPTRONIC IPT-IPL4FM (1,1) PIR	За 2025 г.	-	-	15	-	-	(15)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КОТЕЛЬНАЯ (объект строительства)	За 2025 г.	198	-	1 968	-	-	-	2 166	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	-	-	198	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
Пельд М.А.

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ-логистик» Санкт-Петербург

24.03.2026

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	12 000	-	3 778 837	(3 779 837)	-	-	-	-	11 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 000	-	3 778 837	(3 779 837)	-	-	-	-	11 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

Генеральный директор
Пельд М.А.

24.03.2026

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью «Скиф-логистик» Санкт-Петербург

6. Запасы

6.1. 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	5 719	-	274 928	(271 617)	-	-	X	X	9 030	-
	За 2024 г.	6 928	-	218 823	(220 031)	-	-	X	X	5 719	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 719	-	52 138	(3 230)	-	-	(45 598)	-	9 030	-
	За 2024 г.	6 928	-	49 347	(3 146)	-	-	(47 410)	-	5 719	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	222 790	(268 387)	-	-	45 598	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	169 475	(216 886)	-	-	47 410	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ПЕЛЬД М.А.

24.03.2026

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	622 740	(186)	161 069	26	(26 440)	-	-	-	757 392	(391)
	За 2024 г.	478 230	-	193 295	321	(49 107)	-	-	-	622 740	(186)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 190	(186)	4 093	-	(1 959)	-	-	-	4 324	(186)
	За 2024 г.	4 266	-	2 132	-	(4 208)	-	-	-	2 190	(186)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 206	-	32 450	-	(23 181)	-	-	-	32 475	(206)
	За 2024 г.	23 989	-	23 206	-	(23 989)	-	-	-	23 206	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	595 886	-	124 524	26	-	-	-	-	720 436	-
	За 2024 г.	448 300	-	167 329	321	(20 064)	-	-	-	595 886	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	619	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	619	-	-	-	-	-	619	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	821	-	-	-	(664)	-	-	-	157	-
	За 2024 г.	1 667	-	-	-	(846)	-	-	-	821	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	8	-	-	-	-	-	16	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	622 740	(186)	161 069	26	(26 440)	-	-	X	757 392	(391)	
	За 2024 г.	478 230	-	193 295	321	(49 107)	-	-	X	622 740	(186)	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	391	391	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	186	186	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	206	206	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
Пельд М.А.

24.03.2026

Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
«СКИФ-логистик»
Санкт-Петербург

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	38 062	24 513	-	(7 653)	-	-	54 921
	За 2024 г.	31 581	14 806	-	(8 326)	-	-	38 062
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 464	6 707	-	(6 468)	-	-	6 703
	За 2024 г.	5 807	6 464	-	(5 807)	-	-	6 464
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	150	68	-	(95)	-	-	124
	За 2024 г.	47	122	-	(19)	-	-	150
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 002	1 313	-	(74)	-	-	3 241
	За 2024 г.	3 533	664	-	(2 195)	-	-	2 002
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	22 100	9 342	-	-	-	-	31 442
	За 2024 г.	18 679	3 421	-	-	-	-	22 100
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 182	633	-	-	-	-	2 816
	За 2024 г.	1 494	689	-	-	-	-	2 182
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 162	1 879	-	(1 016)	-	-	6 026
	За 2024 г.	2 020	3 447	-	(305)	-	-	5 162
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	4 568	-	-	-	-	4 568
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	38 062	24 513	-	(7 653)	-	X	54 921
	За 2024 г.	31 581	14 806	-	(8 326)	-	X	38 062

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	9	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 002	12 910	11 909	524	3 478
	За 2024 г.	1 317	8 704	7 009	10	3 002
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 002	12 910	11 909	524	3 478
	За 2024 г.	1 317	8 704	7 009	10	3 002

Генеральный директор
Пельд М.А.
24.03.2026

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: ДИЕТА-18 АО	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: АЛЬФА-БАНК АО	-	-	-

Генеральный директор
Пельд М.А.

24.03.2026



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	47 492	49 243
Затраты на оплату труда	146 940	115 587
Отчисления на социальные нужды	30 398	22 153
Амортизация	12 854	12 100
Прочие затраты	135 782	140 302
Итого по элементам	373 466	339 384
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	373 466	339 384

Генеральный директор
Пельд М.А.

24.03.2026

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

Генеральный директор
Пельд М.А.

24.03.2026



192289, город Санкт-Петербург, улица Софийская, дом 91, литера Ц., телефон: (812) 640-22-80, (812) 640-22-70, факс: (812) 640-22-81

ООО «СКИФ-ЛОГИСТИК»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу

и отчёту о финансовых результатах организации за 2025 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ-логистик» ОГРН 1127847299128 было зарегистрировано 31.05.2012г. Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

На конец отчетного года среднесписочная численность составила 125 человек (на конец 2024 года - 115 человек). Основной вид деятельности общества-52.10

Юридический адрес ООО «СКИФ-логистик» - г. Санкт-Петербург, улица Софийская, дом 91, литера Ц.

Бухгалтерская отчетность ООО «СКИФ-логистик» за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, а также иных действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ и ФСБУ) и применяемых нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации и представлена в формате, утверждённом Приказом ФНС от 15.11.2024 № ЕД-7-1/1041@. Бухгалтерская отчетность ООО «СКИФ-логистик» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Раздел 2. Учётная политика.

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

Бухгалтерский учет в организации ведётся в соответствии с Положением об Учетной политике, утвержденным приказом ООО «СКИФ-логистик» № 1-УП от 31.12.2024 года.

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с п. п. 4 п. 1 ст. 5 федерального закона № 307-ФЗ от 31.12.2008г.

В бухгалтерском учете применяются унифицированные формы первичных и сводных документов. Документы могут составляться в бумажном и электронном виде.

Обмен электронными документами с контрагентами производится через третью организацию - оператора электронного документооборота. Применяются утвержденные ФНС России форматы документов.

Первичные учетные документы визируются квалифицированной электронной подписью. Она равнозначна собственноручной подписи в бумажном документе, если:

- сертификат подписи действует на момент подписания документа;

2.1 Изменения в учетной политике

2.1.1. Изменение учетной политики Организации, обусловленное изменением

законодательства

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части:

- показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (финансовый результат от продажи прочего имуществ, выбытия основных средств зачитываются в отчете о финансовых результатах свернуто (ранее представлялись развернуто).

2.2 Критерии существенности для раскрытия информации (п. 10 (б), 48 (д) ФСБУ 4/2023).

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании.

2.3 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022

Лимит стоимости для целей признания в составе НМА не устанавливается. Организация применяет упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Организация проверяет такие нематериальные активы на возможность определения срока полезного использования в рамках ежегодной инвентаризации, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности.

Начисление амортизации нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Амортизация начисляется линейным способом для всех групп нематериальных активов.

2.4 Основные средства

Срок полезного использования объекта основных средств, установленный при его приобретении, пересматривается при проведении работ по реконструкции, модернизации, техническому обслуживанию. Если в результате таких работ имело место улучшение(повышение) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, то срок полезного использования объекта увеличивается. При этом увеличение может быть осуществлено в пределах сроков, установленных для той амортизационной группы, в которую ранее было включено такое основное средство.

По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации. Амортизация по объектам основных средств начисляется без применения специальных повышенных коэффициентов.

2.5 Запасы.

Учет запасов ведется с применением ФСБУ 5/2019 .

Материалы учитываются по фактическим ценам. Организация применяет разные способы оценки при списании разных групп (видов) материалов:

По средней себестоимости оцениваются группы канц. товаров, хозтоваров, стрейч-плёнка,

По себестоимости каждой единицы оцениваются все остальные материалы. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

- На конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

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

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов.

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.

Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе расходов по обычным видам деятельности. Если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения.

Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

Отражение в бухгалтерском учете поступления, наличия и движения специальной оснастки и специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится на счете 10 "Материалы",

Приобретение малоценного оборудования сроком службы более 12 месяцев, стоимостью менее 100 00 руб. учитывается на счете 10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов". Передача в эксплуатацию малоценного оборудования и запасов учитывается на суб. счете 10.21.2 «Выбытие малоценного оборудования и запасов». Количество учитывается на забалансовом счете МЦ .04. «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации», МЦ .02. «Спецодежда в эксплуатации» Выдача спецодежды и спец. оснастки производится в пределах типовых норм, утверждённых Приказом Минздравсоцразвития № 1247н от 31.12.2010г., без передачи в собственность сотрудникам. В налоговом учёте расходы на спецодежду и спец. оснастку отражаются в составе материальных расходов. Запасы на 31.12.2025 г. отражены по первоначальной стоимости.

2.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто следующие денежные потоки:

- денежные потоки, связанные с перечислением денежных средств в депозиты и возвратом денежных средств из депозитов со сроком размещения до 92 дней;

расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;

2.7 Признание доходов и расходов

Выручка от продажи товаров, продукции признается в зависимости от условий договоров с заказчиками: по моменту отгрузки товаров, продукции или по моменту перехода права собственности на товар.

Выручка от продажи выполненных работ и оказанных услуг признается по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов отражаются в составе прочих доходов.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05,1999 № 33н,

Учет прямых расходов, связанных с основным видом деятельности, ведется в разрезе видов затрат и отражается на сч.20 «основное производство», который по окончании отчетного периода полностью относится на сч.90 «Продажи».

К прямым расходам Общества относятся следующие расходы:

- материальные затраты;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг складского хранения и погрузо-разгрузочных работ, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

Учет общепроизводственных расходов ведется в размере видов затрат и отражается на сч.25 «Общепроизводственные расходы», который ежемесячно списывается на сч.20 «основное производство» пропорционально выручке от реализации.

Учет управленческих расходов, ведется в разрезе видов затрат и отражается на сч.26 «общехозяйственные расходы», который по окончании отчетного периода полностью относится на сч.90 «Продажи». Общехозяйственные расходы признаются расходами по обычным видам деятельности в полном объеме в отчетном периоде их осуществления.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (компьютерные программы, на которые не получены права исключительной собственности, расходы по имущественному страхованию), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.8 Отложенные налоги

Общество применяет основную систему налогообложения (ОСНО).

Расчеты по налогу на прибыль осуществляются Обществом в соответствии с Правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие налоговые(отчетные) периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль(убыток)в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах,

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на сумму постоянных налоговых активов и обязательств, так же отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли(убытка) на ставку налога, установленную законодательством РФ по налогам и сборам.

2.9 *Задолженность* покупателей и заказчиков

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок погашения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.
Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.
Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.
Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Величина резерва определяется экспертным путем в отношении каждого долга индивидуально.

2.10 Событие после отчетной даты

Организация признает событием после отчетной даты факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год. Для определения существенных событий после отчетной даты используется критерий существенности 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Раздел 3. Расшифровка существенных показателей баланса и отчета о финансовых результатах.

Расшифровка существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1 стр.1110 Нематериальные активы.

Состав нематериальных активов приведен в табличной форме (Таблица 3).

В составе нематериальных активов учтены исключительные права на программные продукты Bon ANT и Bon WMS. В бухгалтерском учёте нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости в сумме затрат на приобретение. Амортизация начисляется линейным способом, путём накопления соответствующих сумм на счёте 05 «Амортизация нематериальных активов».

3.2 стр.1150 Основные средства

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	30
Машины и оборудование	3-8
Компьютерная техника	3-5
Прочие	2-5

Состав основных средств приведен в табличной форме к бухгалтерскому балансу **(Пояснения 4. Основные средства).**

В составе основных средств Общество имеет:

- Земельный участок по адресу: Санкт-Петербург, ул. Софийская, д.91, лит, Г12 кад. №78:13:74700:10;
- Здание склада-холодильника для хранения скоропортящейся продукции;
- Машины и оборудование;
- Электропогрузчики;
- Вычислительную технику и хозяйственный инвентарь.

В строке 1150» Основные средства» основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, накопленной за всё время эксплуатации. Арендованных основных средств нет. Элементы амортизации в 2025 году не менялись.

В строке 1150 Бухгалтерского Баланса «незавершенное производство» отражены суммы, затраченные на проект газоснабжения в части учета газа, разработка проектной документации по строительству модулей газовой установки уличного содержания для строительства Котельной.

3.3 стр. 1210 Запасы

Состав запасов приведен в табличной форме (Таблица 6).

В Запасах отражены актуальные материалы, необходимые для ремонта и обслуживания оборудования. Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой прибылью стоимостью продажи, т.е. обесценение запасов в 2025 году отсутствовало. Признаком обесценения в виде морального устаревания запасов, потери ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов нет.

3.4 Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из договорных цен с учетом всех скидок(надбавок) и НДС. **В бухгалтерском балансе отражена по стр.1230 дебиторская задолженность, кредиторская задолженность отражена по стр. 1520. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности отражена в табличной форме Таблице 7. и в Таблице 8.**

3.5 Стр. 1370 Чистые активы

Чистые активы больше уставного капитала, имеют тенденцию к увеличению,

Чистые активы (тыс.руб.)

	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Чистые активы	885 432	772 988	649 235

Расшифровка существенных показателей Отчета о финансовых результатах

3.6 Стр. 2110 Выручка.

В 2025 году Выручка **(стр.2110 «Отчет о финансовых результатах»)** отражена по основному виду деятельности ОКВЭД 52.10 «Деятельность по складированию и хранению», в которую входят в том числе погрузо-разгрузочные работы и другие сопутствующие хранению работы и услуги.

Выручка от реализации отражается в учете:

- в отношении доходов от продажи товаров - по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора;
- в отношении доходов от оказания услуг хранения - два раза в месяц, на каждое 15 и последнее числа месяца.

Выручка (тыс.руб)

	2025 год	2024 год	Изменение
Услуги хранения	374 418	297 218	+ 77 200
Услуги ПРР	265 972	178 988	+86 984
ИТОГО:	640 390	476 206	+ 164 184

3.7 Расходы текущего периода.

Стр. 2120 Себестоимость продаж

Тыс. руб.

Виды затрат	Себестоимость работ, услуг за 2025 год	Себестоимость работ, услуг за 2024 год
Материальные расходы	38 262	31 387
Расходы на оплату труда	132 197	113 568
ПРР	48 922	26 896
Услуги хранения	49 078	45 055
ИТОГО:	268 459	216 906

3.8 Стр. 2220 Управленческие расходы

Тыс. руб.

Виды затрат	Сумма расходов за 2025 год	Сумма расходов за 2024
Расходы на оплату труда	22 340	17 624
Страховые взносы	4 412	3 379
Материальные расходы	759	636
Амортизация ОС и НМА	9 216	8 939
Хозяйственные расходы	393	449
Имущественные налоги	4 149	4 327
Коммунальные платежи	46 414	67 077
Пожарная охрана, охрана безопасности	1 985	1 915
Постановка в Ростехнадзор	-	-
Прочие расходы	15 270	18 063
ИТОГО:	104 938	122 409

3.9 стр.2340 Прочие доходы

Прочие доходы **(стр.2340 «Отчет о финансовых результатах»)** состоят из Процентов к получению от вкладов на депозит(краткосрочный) в размере 2552 тыс.руб, реализации прочего имущества (стрейч-пленка б/у) 1121 тыс.руб

Выручка от оказания услуг признаётся по мере оказания услуг покупателям и предоставления им расчётных документов.

Расшифровка прочих доходов (тыс, руб.)

Вид дохода	2025год	2024 год
Проценты полученные	2 552	708
Реализация возвратных отходов	1 121	1 193
Сдача имущества в аренду	14 439	13 242
Восстановление резерва по сомнительным долгам.	-	-
Прочие доходы	975	1 704
ИТОГО:	19 087	16 847

3.10 Стр.2350 Расшифровка прочих расходов

Тыс.руб.

Вид расхода	2025год	2024 год
Стоимость возвратных отходов	31	1 193
Проценты по кредитам	-	-
Расходы по имущественному страхованию	-	-
Расходы от чрезвычайных ситуаций	-	-
Материальная помощь сотрудникам.	72	80
Себестоимость реализованных основных средств	-	-
Курсовые разницы	2	24
Резерв по сомнительным долгам	206	185
Прочие расходы	674	339
ИТОГО:	985	1 821

Формирование оценочных резервов (оценочные обязательства)

На 31.12.2025 г. сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков в сумме 3 478 118,79 руб.

Оценочные значения.

- Расчет амортизации не менялся по сравнению с предыдущим годом. Срок полезного использования не пересматривался
- Резерв по сомнительным долгам сформирован в бухгалтерском учете на сумму 391 470,74 руб.
- Резерв по снижению стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

3.11 СТР. 2412 Отложенный налог на прибыль организаций

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль организаций»- рассчитан с временных разниц, возникших по амортизации ОС, амортизации НМА, РБП, резервов по отпускам и, сомнительной дебиторской задолженности, разнице в учете запасов.

3.12 СТР. 2520 Результат прочих операций

По стр. 2520 «Результат прочих операций, не вкаченных в чистую прибыль(убыток)» отражены суммы пересчёта сальдо отложенного налогового обязательства на счете 77 по основным средствам, по которым менялись сроки полезного использования при переходе на ФСБУ 6/2020 в предыдущем периоде. Необходимость в пересчете возникла по причине устранения программной ошибки.

Раздел 4. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Раздел 5 Забалансовый учет

Обязательства выданные

Для обобщения информации о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей используется забалансовый счёт 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные". В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора.

Суммы обеспечений, учтенные на счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные", списываются по мере погашения задолженности.

Аналитический учет по счету 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" ведется по каждому выданному обеспечению.

По состоянию на 31.12.2025г. на сч. 009 числится стоимость движимого и недвижимого имущества, переданного в залог согласно договору ипотеки здания склада-холодильника и договору залога движимого имущества.

Тыс. руб.

	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
АО "АЛЬФА-БАНК"	1 355 782	1 355 782

Расшифровка груза, принятого на хранение.

Общество как организация-хранитель отражает имущество, поступившее на хранение, на забалансовом счете 002 "Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение". Аналитический учет организован таким образом, чтобы обеспечить получение информации по видам товарно-материальных ценностей. Имущество, принятое на хранение, отражается на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в ценах, указанных в договорах.

Тыс. руб.

	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
Мясо/мясопродукция	360 720	133573
Рыба/рыбопродукция	10 51178	662 405
Прочее	20 795	3 167
ИТОГО:	1 432 693	799 145

Раздел 6 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах В соответствие с требованиями действующего законодательства ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года состоянию на 31 декабря 2025 г. связанными сторонами признаются следующие лица:		
Генеральный директор ООО «СКИФ-Логистик»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	
2. АО «Диета-18»	Единственный участник Общества, обладающий долей в уставном капитале Общества в размере 100 %, от 27.11.2020г.	
3. Генеральный директор Единственного Участника (АО «Диета-18»)	Лицо, осуществляющее полномочия исполнительного органа АО «Диета-18»:	

Операции со связанными сторонами

Договор беспроцентного займа б/н от 24.09.2021г. с АО «Диета-18». Общая сумма 720 000 000р. Срок погашения 31.12.2026г. Прочие операции со связанными сторонами отсутствуют

Информация о бенефициарных владельцах организации

Бенефициарным владельцем ООО «Скиф-логистик» является Хренов Владимир Николаевич, как основной акционер единственного участника АО «Диета-18», является резидентом и гражданином РФ.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, приведена в Таблице Тыс.руб

Виды вознаграждений	**Сумма за 2025 г.**	**Сумма за 2024 г.**
Оплата труда за отчетный период	2 560,4	2 153,2
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	171,9	175,5
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	834,4	692,4

Никакие другие краткосрочные и долгосрочные выплаты не производились, и подлежат выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом:

Финансовые риски

Финансово-хозяйственная деятельность Общества в настоящее время находится в зависимости от различных рисков, наступление которых может повлечь за собой увеличение себестоимости, прочих операционных расходов, снижение доходной части, что существенно может оказать влияние на основные финансово-экономические показатели и финансовый результат Общества.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

В качестве дополнительного источника оборотных средств Общество привлекает заемные средства в виде займов и банковского кредита, поэтому подвержено риску, связанному с изменением процентных ставок по процентным обязательствам. Имеющийся банковский кредит предоставлен на условиях, предусматривающих изменение процентной ставки и комиссионного вознаграждения по инициативе банка, повышение которых может повлечь за собой увеличение затрат на обслуживание

С целью снижения влияния рисков, связанных с повышением процентных ставок, Общество:

Заемных средств (увеличение в отчете о прибылях и убытках операционных расходов и, соответственно, снижение прибыли).

- Надлежащим образом выполняет взятые на себя обязательства по кредитному договору;
- Проводит конкурсный отбор потенциальных заёмщиков;
- Заключает договоры займа на условиях фиксированной процентной ставки.

В целом влияние данных рисков незначительно.

Риски ликвидности

Риск ликвидности подразумевает возникновение ситуации, в которой Общество не сможет направить денежные средства, достаточные для погашения своих обязательств в полном объеме, или сможет сделать это только на условиях, существенно не выгодных для себя. Для управления ликвидностью Общество планирует потоки движения денежных средств и их эквивалентов на основе бюджета доходов и расходов, в целом риск ликвидности оценивается как несущественный.

Правовые риски

Правовым риском признается риск возникновения у Общества убытков вследствие:

- Несоблюдения Обществом требований нормативных правовых актов, заключенных договоров;
- Допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности Общества, в том числе при
- Рассмотрении споров в судах;
- Постоянного изменения законодательства, несовершенства правовой системы, в том числе противоречивости отдельных положений нормативных правовых актов, отсутствия правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества, отсутствия единообразия по определенным вопросам в судебной практике РФ
- Нарушения контрагентами нормативных правовых актов, нормативно-технических документов, а также условий заключенных договоров.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимости, налог на прибыль, налог на имущество и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и правовые противоречия. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, минимальны.

Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Общество заявляет об отсутствии фактов хозяйственной деятельности организаций и событий, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год. Общество не намерено прекратить свою деятельность, как минимум в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Влияние политической ситуации на деятельность организации

Колебания курсов валют и ключевой ставки ЦБ РФ, а также логистические цепочки не оказали существенного влияния на деятельность организации.

Генеральный директор **Пельд М.А.**

24.03.2026