

## **Общество с ограниченной ответственностью «НордИмпэкс»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

#### **1. Общие сведения**

ООО «НордИмпэкс» зарегистрировано в г. Архангельск 07.05.2010г.

Основные виды деятельности — Организация перевозок грузов (ОКВЭД 52.29), Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

Организация является субъектом малого предпринимательства (выручка от реализации за 2025 год составила 9,7 млн руб., в том числе выручка по ОКВЭД «Организация перевозок грузов» - 6 560,7 тыс. руб., выручка по ОКВЭД «Торговля оптовая неспециализированная» - 3 230 тыс. руб.).

Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.

Участники общества:

Шушков Степан Николаевич – с долей 34 процента;

Кровин Сергей Владимирович – с долей 33 процента;

Шушков Илья Николаевич – с долей 33 процента.

Генеральный директор общества — Шушков Степан Николаевич.

Главный бухгалтер — Курбацкая Ирина Сергеевна

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

#### **2. Учётная политика и способы ведения учёта**

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

ПБУ 18/02 не применяется.

Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

### 3. Расшифровка отдельных показателей

Основных средств организация не имеет.

**Стр. 1210 «Запасы» -127 тыс. руб.** включает в себя счет 10 Материалы на складе.

**Стр. 515 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 515 тыс. руб.** включает в себя сч. 51 остаток денежных средств на расчетном счете.

**Стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 18 611 тыс. руб.** включает в себя:

- Финансовые вложения сч. 55.03 - 16400 тыс. руб. денежные средства размещенные на депозите.

- авансы поставщикам – 138,7 тыс. руб.

- оплаченные страховые взносы за декабрь – 71865,69 (налоговая обязанность наступит 28.01.2026)

- дебиторская задолженность покупателей – 2000 тыс. руб. (в том числе: ООО "МежРегионСтрой" — 557 тыс. руб., ООО «СМК» - 699,7 тыс. руб., ФКУ "ЦХиСО УМВД России по НАО" – 739 тыс. руб.), в настоящий момент ООО «СМК» и ФКУ "ЦХиСО УМВД России по НАО задолженность погасили, с ООО "МежРегионСтрой" ведутся переговоры.

**Стр. 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» - 700 тыс. руб.**

состоит из текущей задолженности:

- перед поставщиками - 222 тыс. руб.,

- авансов покупателей – 174 тыс. руб. –

- предстоящих платежей по налогам – 231,6 тыс. руб. (минимальный платеж по налогу УСН)

- по страховым взносам – 71865,69 (т.к. срок оплаты 28.01.26).

**Стр. 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» - 13479 тыс. руб.**

Из них расходы на закупку товаров для продажи составили 2649 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы (транспортные расходы, расходы на оплату труда, на связь, на добровольное медицинское страхование, страховые взносы, аренда авто без экипажа, материальные расходы,) ведутся на счете 26 (в отчете о прибылях и убытках отражены как управленческие расходы) - 10829 тыс. руб..

Из них существенную долю составили транспортные расходы – 6332 тыс. руб. И расходы на оплату труда и страховые взносы – 3450 тыс. руб.

**Стр. 2340 «Прочие доходы» - составили 9 515 тыс. руб.**

Из них проценты от размещения депозита - 2374,4 тыс. руб., и остаток суммы составило списание из резерва сомнительных долгов по факту оплаты долгосрочной дебиторской задолженности - 7140,3 тыс. руб.

**В Стр. 2350 «Прочие расходы» - 54 тыс. руб.** вошли расходы на услуги банков 39 тыс. руб. и плата за участие в электронных процедурах на электронных площадках, включенные в расходы непринимаемые - 14 тыс. руб.

#### **4. Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация имущества проводится по состоянию на последний день отчетного периода, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

#### **5. Информация о деятельности**

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

**6. Дата составления текстовых пояснений:** 24 марта 2026 года.

Генеральный директор



С.Н. Шушков