

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**«ТЕРМИНАЛ-КАРГО»**  
**ЗА 2025 ГОД**

**1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Полное фирменное наименование:

На русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМИНАЛ-КАРГО»

Полное фирменное наименование на английском языке:

Limited Liability Company «TERMINAL-CARGO»

Сокращенное наименование:

На русском языке: ООО "ТЕРМИНАЛ-КАРГО"

Сокращенное наименование на английском языке:

LLC «TERMINAL-CARGO»

01 апреля 2011 г. ИФНС России по Железнодорожному району г. Хабаровска

ОГРН: 1112724001994

Юридический адрес: 680031, г. Хабаровск, Матвеевское шоссе, д.32 Б

Фактический (почтовый) адрес: 680031, г. Хабаровск, Матвеевское шоссе, д.34Д

ООО «ТЕРМИНАЛ-КАРГО» осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие виды деятельности:

- Агентскую деятельность по продаже, бронированию, консолидации авиационных, железнодорожных и автомобильных перевозок грузов, почты, пассажиров (на внутренних и международных линиях);
- Оказание комплекса платных сервисных услуг по:
  - обработке, отправке, получению и перевозке грузовых и почтовых отправок;
  - оформлению (переоформлению) перевозочной документации, в т.ч. грузовых авиационных накладных;
  - организации финансовых расчетов за оформление операций продажи грузовых авиаперевозок и бронирования грузовых емкостей и прочих операций;
  - приему груза, предназначенному к отправке, и при необходимости – организации его временного хранения;
  - организации транзита грузов, следующих через Аэропорт «Хабаровск (Новый)» в другие пункты назначения;
  - организации и обслуживания грузовых чартерных рейсов;
- Агентскую деятельность в сфере страхования грузовых и пассажирских перевозок;
- Создание и/или эксплуатацию складов для обеспечения хранения и обработки грузов, в т. ч. таможенных складов временного хранения;
- Рекламную деятельность;

- Оказание прочих агентских, представительских, информационных, консалтинговых, посреднических услуг юридическим и физическим лицам;
- Сдачу внаем собственного и арендованного недвижимого и движимого имущества;
- Осуществление иной деятельности, соответствующей целям Общества и не противоречащей законодательству РФ.

### 1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА, СОСТАВЕ АКЦИОНЕРОВ

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Состав участников по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. не менялся:

- Шулишова Людмила Алексеевна - доля участника 100 %.

### 1.2. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ, ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ

Таблица 1 – Общие сведения о дочерних, зависимых обществах

Компания	Доля участия на 31.12.25	Доля участия на 31.12.24	Дата приобретения
ООО "Бриз"	50%	50%	Апрель 2019

### 1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ И КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ

Органами управления ООО «ТЕРМИНАЛ-КАРГО» являются:

1. Единственный участник (высший орган управления).
2. Генеральный директор (исполнительный орган управления).

По состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г. Генеральным директором Общества является Молчанов Алексей Викторович.

Ревизором Общества по состоянию на 31.12.2025 г. избрана Зиновенко Елена Георгиевна

### 1.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

Численность работающих на 31 декабря 2025 года составила 8 человек, в том числе производственный персонал 6 человек.

Численность работающих на 31 декабря 2024 года составила 8 человек, в том числе производственный персонал 6 человек.

Численность работающих на 31 декабря 2023 года составила 8 человек, в том числе производственный персонал 6 человек.

## **2 СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Прочие доходы и расходы по однородным операциям в отчетности показываются свернуто.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в Обществе по состоянию на отчетные даты отражены по курсу ЦБ РФ.

Государственная помощь признается в бухгалтерском учете по мере фактического получения.

### **2.1 Пояснения к формам бухгалтерской отчетности**

#### **2.1.1 Нематериальные активы**

Данные по строке 1110 «Нематериальные активы» отсутствуют.

#### **2.1.2 Основные средства**

Основные средства отражены в строке 1151 бухгалтерского баланса по остаточной стоимости (за вычетом амортизации), т.е. по указанной строке отражается остаток по дебету счета 01 «Основные средства» за вычетом остатка по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (изготовление, сооружение).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объектов.

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

### **Незавершенные капитальные вложения**

Незавершенное строительство отражено в строке 1153 бухгалтерского баланса. Данные по этой строке складываются из остатка по дебету счетов 07 «Оборудование к установке» и 08 «Вложения во внеоборотные активы» а также сумм дебиторской задолженности перед поставщиками по авансам, выданным под приобретение (строительство, реконструкцию) внеоборотных активов, без учета НДС.

Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Авансы, выданные в счет оплаты за работы капитального характера или оборудование, учтенные по дебету счета 60, отражаются в строке 1156 «Авансы по капвложениям» бухгалтерского баланса.

### **2.1.3 Финансовые вложения**

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования после отчетной даты, и отражаются по строкам 1170 и 1240 бухгалтерского баланса соответственно. К долгосрочным относятся вложения, если они произведены с намерением получать доходы по ним более 12 месяцев.

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии финансовых вложений, рыночная стоимость которых не определяется, оценка их стоимости производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### **2.1.4 Запасы**

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) (Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Организация является субъектом малого и среднего предпринимательства, в связи с чем использует предоставленное ей право отказаться от создания резерва под обесценение запасов (п. 32 ФСБУ 5/2019),

Сведения о запасах отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Транспортно-заготовительские расходы включаются непосредственно в фактическую себестоимость ТМЦ, товаров.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет по покупным ценам. Расходы, связанные с приобретением, хранением и продажей товаров включаются Обществом в себестоимость товаров.

Оценка материалов при их использовании в производстве и прочим выбытии производится по методу средневзвешенной себестоимости.

### **2.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС, отражена по строке баланса 1230 «Дебиторская задолженность»

### **2.1.6 Кредиты и займы полученные**

Заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются по строке баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства».

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных по строке баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства».

Проценты по полученным кредитам и займам и дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, включаются в состав прочих расходов равномерно по методу «начисления», то есть не зависимо от фактического получения денежных средств, в соответствии с условиями договоров.

### **2.1.7 Отчет о движении денежных средств.**

Суммы остатков денежных средств на расчетных, текущих, валютных счетах Общества (счета 51, 52, 55), а также в кассе (счет 50), переводы в пути (счет 57) и денежные документы (счет 50) указываются в строке 1250.

Средства, направленные на депозитные вклады, отражаются на строке 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые вложения», если срок размещения средств превышает три месяца.

Остатки и движение денежных средств в иностранной валюте отражено в форме «Отчет о движении денежных средств» по курсу на отчетную дату. Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю отражена по строке 4490 «Отчета о движении денежных средств». По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. отражаются денежные средства, направленные в депозитные вклады, если срок размещения средств не превышает три месяца.

При составлении отчета о движении денежных средств учитываются денежные средства в банковских векселях, и исключаются средства по статье «Денежные документы».

Операции по покупке, погашению банковских векселей отражаются в разделе «Движение денежных средств по финансовой деятельности».

Денежных средств, недоступных для использования организацией на отчетные даты в Обществе нет.

Официальный курс валют на отчетные даты составил:

- на 31.12.2023 года 89,6883 руб. за 1 доллар США; 99,1919 руб. за 1 ЕВРО;
- на 31.12.2024 года 101,6797 руб. за 1 доллар США; 106,1028 руб. за 1 ЕВРО;
- на 31.12.2025 года 78,2267 руб. за 1 доллар США; 92,0938 руб. за 1 ЕВРО;

## **2.1.8 Налогообложение**

### **Налог на УСН**

ООО «Терминал Карго» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом «доходы». Организация на УСН не является плательщиками НДС (п.2 ст.346.11 НК РФ). Пунктом 2 статьи 346.11 установлено, что применение УСН предусматривает освобождение организаций от обязанности по уплате налога на прибыль, налога на имущество и налога на добавленную стоимость. Все доходы, полученные организацией, учитываются кассовым методом, то есть в день поступления денежных средств на счет или в кассу. Авансы включаются в доходы на дату получения. При взаимозачете доход признается на дату зачета.

Организация по итогам каждого отчетного периода исчисляет сумму авансового платежа по налогу «Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения» исходя из налоговой ставки и фактически полученных доходов, рассчитанных нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания соответственно первого квартала, полугодия, девяти месяцев с учетом ранее исчисленных сумм авансовых платежей по налогу. Сумма исчисленного налога отражается в Бухгалтерской отчетности по строке 1524 «Кредиторская задолженность по налогам и сборам, страховым взносам».

### **Налог на добавленную стоимость**

Организация не является плательщиком НДС.

НДС, предъявленный подрядчиками (исполнителями) и не принимаемый к налоговому вычету, самостоятельным расходом не признается, а включается в стоимость выполненных работ (оказанных услуг), увеличивая расходы на их приобретение. (Основание: п. 2 ст. 346.11, пп. 3 п. 2 ст. 170 НК РФ)

ООО «Терминал Карго» оказывает услуги, в рамках заключенных агентских договоров, которые облагаются налогом на добавленную стоимость. Сумму налога на добавленную стоимость, начисленную с агентского вознаграждения по продаже грузовых перевозок, организация отражает в книге продаж и самостоятельно производит уплату в бюджет. Право на вычет входного НДС организация не имеет.

## 2.1.10 Изменения к учетной политике

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Общество применяет ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49, а с 1 апреля 2025 г. - ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

У Общества отсутствуют корректировки сравнительных показателей в связи началом применения вышеуказанных стандартов.

## 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

### 3.1. Основные средства

Таблица 2 – Информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	Поступило	Списано первоначальная (переоцененная) стоимость	Списано накопленные амортизация и обесценение	амортизации	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	14 914	(11 475)	-	(1 538)	1 267	(1 251)	13 376	(11 460)
	за 2024 г.	41 009	(13 565)	-	(26 096)	5 463	(3 373)	14 914	(11 475)
в том числе									
Здания	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	522	(203)	-	(522)	522	(319)	-	-
Машины и оборудование	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	700	(266)	---	(700)	700	(435)	-	-
Транспортные средства	за 2025 г.	14 779	(11 475)	-	(1 538)	1 267	1 251)	13 241	(11 460)
	за 2024 г.	39 652	(13 097)	-	(24 874)	4 241	(2 619)	14 779	(11 475)
Земельные участки	за 2025 г.	135	---	--	---	---	---	135	---
	за 2024 г.	135	---	--	---	---	---	135	---

**Таблица 3 – 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.		( )	2 198	( )		(440 )		20		2 217	( 440)
	за 2024 г.		( )		( )		( )					( )
в том числе:												
	за 2025 г.		( )	2 198	( )		(440 )		20		2 217	( 440)
Вилочный погрузчик HELI (объект)	за 2024 г.		( )		( )		( )					( )

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение (основание: п. 3 ФСБУ 6/2020).

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капитальные вложения на обесценение (основание: п. 4 ФСБУ 26/2020)".

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 года остатков объектов основных средств, готовых к эксплуатации, но находящихся на складах, нет.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования и реконструкции в 2025 и 2024 годах не производилось.

Объектов основных средств, находящихся в процессе государственной регистрации по состоянию на отчетные даты, нет.

**Таблица 4 – Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	12 629	12 629	12 629
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3 376	1 178	1 178

### 3.2. Материально-производственные запасы

**Таблица 5 – Информация о запасах**

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
<b>Запасы - всего</b>	<b>223</b>	<b>1 513</b>	<b>824</b>
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	144	612	820
Товары	79	901	4

Запасы, находящиеся в залоге по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г., отсутствуют.

### 3.3. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Общество не осуществляло в 2023, 2024 и 2025 году финансовые вложения.

**Таблица 6 – Информация о финансовых вложениях**

Наименование показателя	Финансовые вложения-всего	Инвестиции
		В другие организации
<i>Балансовая стоимость на 31.12.2023 г.</i>	<i>10 850</i>	<i>10 850</i>
<i>Поступило</i>	-	-
<i>Выбыло</i>	-	-
<i>Балансовая стоимость на 31.12.2024 г.</i>	<i>10 850</i>	<i>10 850</i>
<i>Поступило</i>	-	-
<i>Выбыло</i>	-	-
<i>Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.</i>	<i>10 850</i>	<i>10 850</i>

В составе финансовых вложений учтено приобретение доли в размере 50 % в уставном капитале ООО "Бриз" на основании договора купли-продажи от 25.03.2019 на сумму 5 тыс. руб., а также предоставление траншей ООО "ФОРПОСТ" по договору денежного займа в сумме 10 845 тыс. руб., в соответствии с условиями которого, сумма займа

подлежит возврату в течение 5 рабочих дней со дня предъявления Обществом соответствующего требования.

Предоставленных долгосрочных займов, включенных в строку 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, нет.

Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений не создавался. Финансовые вложения в залог не передавались.

### 3.4. Дебиторская задолженность

Таблица 7– Информация о наличии дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
<i>Долгосрочная дебиторская задолженность всего:</i>	-	-	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	-	-	-
<i>Авансы выданные</i>	-	-	-
<i>Прочая</i>	-	-	-
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	-	-	-
<i>Краткосрочная дебиторская задолженность всего:</i>	28 097	59 912	29 947
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	9 070	11 594	800
<i>Авансы выданные</i>	9 750	9 011	10 256
<i>Прочая</i>	9 277	39 310	18 893
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	(-)	(3)	(2)

По состоянию на 31.12.2025 г. по статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230 бухгалтерского баланса), отражена в т. ч. задолженность покупателей и заказчиков, которая включает обязательства:

- по договору купли-продажи воздушного судна АН-2 ООО "БЕРЕГА ПРИМОРЬЯ" в размере 9 000 тыс. руб. (на 31.12.2024 г.- 11 500, 31.12.2023 г. отсутствует);

По статье «Авансы выданные» (строка 1232 бухгалтерского баланса) отражены авансы, в рамках заключенных договоров по работам, закупкам, предусматривающих предоплату, а именно:

- за услуги представительского характера в рамках договора с ООО "ФОРПОСТ" в размере 7 630 тыс. руб. (8 997 тыс. руб. на 31.12.24 г., 10 242 тыс. руб. на 31.12.23 г.).

По статье «Прочие дебиторы» (строка 1235 бухгалтерского баланса) отражена в том числе задолженность:

-за предоставленный беспроцентный займ в рамках договорных отношений:

**Связанной стороне ООО "Бриз"** в сумме 3 000 тыс. руб. (3 000 тыс. руб. на 31.12.2024 г., 3 000 тыс. руб. на 31.12.2023 г.);

### **3.5. Кредиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2025 г. по статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520 бухгалтерского баланса), отражена в т. ч. задолженность перед поставщиками и подрядчиками, которая включает следующие обязательства:

- в пользу ООО "АЭРОСНАБ" за оказанные услуги в сумме 114 тыс. руб. (76 тыс. руб. на 31.12.2024 г., 0 тыс. руб. на 31.12.2023 г.);

По статье «Авансы, полученные в счет предстоящих поставок» (строка 1522 бухгалтерского баланса) отражена, в т. ч. задолженность:

- аванс по договорам в счет предстоящих услуг АО"ДПД РУС" в сумме 486 тыс. руб. (539 тыс. руб. на 31.12.2024 г., 1 412 тыс. руб. на 31.12.2023 г.)

- аванс по договорам в счет предстоящих услуг ООО «СДЭК-Глобал» в сумме 826 тыс. руб. (700 тыс. руб. на 31.12.2024 г., 340 тыс. руб. на 31.12.2023 г.)

По статье «Прочие кредиторы» (строка 1525 бухгалтерского баланса) отражена, в т. ч. задолженность:

- по исполнению агентского договора с АО "ХАБАРОВСКИЙ АЭРОПОРТ" в сумме 386 тыс. руб. (3 868 тыс. руб. на 31.12.2024 г., 2 307 тыс. руб. на 31.12.2023 г.)

### **3.6. Кредиты и займы полученные.**

Задолженности по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г. Общество не имеет.

### **3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты**

*В составе денежных потоков от текущих операций по строке «Прочие поступления» 4119 «Отчета о движении денежных средств» отражены, в том числе операции:*

– за 2025 год – показатели отсутствуют.

- за 2024 год – показатели отсутствуют.

В составе денежных потоков от текущих операций по строке «Прочие платежи» 4129 «Отчета о движении денежных средств» отражены, в том числе операции:

- за 2025 год - оплата банковских услуг в сумме 256 тыс. руб., выдача денежных средств в подотчет в сумме 170 тыс. руб., выплаты по исполнительным листам сотрудников в сумме 789 тыс. руб., прочие выплаты.
- за 2024 год – добровольное пожертвование на сумму 5 000 тыс. руб., оплата банковских услуг в сумме 534 тыс. руб., выдача денежных средств в подотчет в сумме 209 тыс. руб., прочие выплаты;

**Таблица 8 – Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах**

Денежные средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
На счетах в банках	849	1 965	485
Депозитные счета	43 957	5 000	14 362
В кассе	4	42	6
Денежные эквиваленты	-	-	-
Переводы в пути	16	111	156
<b>Итого</b>	<b>44 826</b>	<b>7 118</b>	<b>15 009</b>

При составлении отчета о движении денежных средств исключаются средства по статье «Денежные документы».

### **3.8. Доходы и расходы общества**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является агентская деятельность по продаже, бронированию, консолидации авиационных перевозок грузов, почты (на внутренних и международных линиях), предоставление комплекса услуг по обработке, отправке, получению и перевозке грузовых и почтовых отправок, оформлению (переоформлению) перевозочной документации, в т. ч. грузовых авиационных накладных.

Коммерческая деятельность Общества направлена в первую очередь на увеличение доходов общества от оказания услуг. В целях увеличения объема продаж грузовых перевозок Обществом открыты точки продаж (Представительства) грузовых авиаперевозок в г. Елизово Камчатский край, в г. Химки Московской области, в г. Артем Приморского края и в г. Благовещенск Амурской области.

### **Выручка от реализации**

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов и в отчетности отражена за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 30 838 тыс. руб., в том числе по основным видам:

**Таблица 9 – Расшифровка выручки от реализации**

№ п/п	Вид деятельности	Выручка от продаж (без НДС), тыс. руб.	
		2025 год	2024 год
1	Аренда	2 476	2 476
2	Вознаграждение от продаж перевозок	6 150	6 090
3	Оказание помощи в оформлении документов ВВЛ	4 210	3 924
4	Комплексная ставка за ускоренную выдачу груза	6 492	6 911
5	Сервисный сбор за организацию отправки/приемки груза	2 450	2 191
6	Предоставление вилочного погрузчика	7 123	2 020
7	Прочие услуги	1 937	991
	<b>Итого</b>	<b>30 838</b>	<b>24 603</b>

**Таблица 10 – Прочие доходы и расходы**

Статья доходов/расходов	2025 г.		2024 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие доходы и расходы всего, в т.ч.:	<b>522</b>	<b>(5 608)</b>	<b>8 417</b>	<b>(19 656)</b>
Продажа, выбытие и прочие списание активов, поступление активов	438	(271)	7 158	(360)
Курсовые разницы	-	(93)	48	-
Услуги кредитных организаций	-	(519)	-	(534)
Операции с валютой	-	-	-	-
Налоги, сборы и другие обязательные платежи	-	(1 227)	-	(1 348)
Благотворительность	-	-	-	(5 000)
Расходы, связанные с содержанием и тех. обслуживанием ВС	-	-	-	(1 489)
Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	85	-	313	-
Резерв по сомнительной задолженности	-	-	-	(3)
Социальные выплаты	-	(13)	-	(17)
Доходы, расходы прошлых лет	-	-	898	-
Прочие доходы и расходы	-	(3 485)	-	(10 905)

**Таблица 11 – Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	за 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 307	698
Затраты на оплату труда	11 702	8 660
Отчисления на социальные нужды	2 360	1 643
Амортизация	1 691	1 415
Прочие затраты	4 285	4 697
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 346	17 113

## 6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние или оказали влияние на финансовое состояние, движении денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2025 год - отсутствуют.

Генеральный директор



А.В. Молчанов

05.02.2026 г.