



# ООО «А-Форвардинг Групп»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49, лит. А,  
оф. 602.2  
ИНН 7839041635 КПП 780501001 ОКПО 23191876

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «А-Форвардинг Групп» за 2025 год

### Краткая характеристика деятельности предприятия

#### 1.1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО "А-Форвардинг Групп" учреждено 10.08.2015, свидетельство о гос. регистрации серия 78 № 009262993

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "А-ФОРВАРДИНГ Групп"
Сокращенное наименование	ООО "А-Форвардинг Групп"»
Юридический адрес	город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, ул Маршала Говорова, д. 49, литера А, офис 602.2
Фактический адрес	город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, ул Маршала Говорова, д. 49, литера А, офис 602.2
Почтовый адрес	198095, город Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Нарвский округ, ул. Маршала Говорова, д. 49, литера А, офис 602.2
Телефон	+78123317940
Адрес электронной почты	
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7839041635
Код ОКПО	23191876
Код ОКТМО	40339000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

р/с 40702810232030003343

В Филиале «Санкт-Петербург» АО «АЛЬФА-БАНК»

к/сч: 30101810600000000786

БИК 044030786



# ООО «А-Форвардинг Групп»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49, лит. А,  
оф. 602.2  
ИНН 7839041635 КПП 780501001 ОКПО 23191876

Дополнительный ОКВЭД	-
Среднесписочная численность сотрудников 2024 / 2025	5/ 5

Филиалов и обособленных подразделений нет.

Уставный капитал — 12 500 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит учредителю — Иванову Юрию Дмитриевичу

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Иванов Юрий Дмитриевич, Решение учредителя от 01.11.2022, сроком на 5 лет до 31.10.2027

Главный бухгалтер — Шувалова Светлана Владимировна

## 1.2 Связанные стороны

1. Общество с ограниченной ответственностью "А-ФОРВАРДИНГ" ИНН 7839498929

Генеральный директор: Каленова Тамара Владимировна

Учредители: Каленова Тамара Владимировна, Иванов Юрий Дмитриевич

2. Общество с ограниченной ответственностью "А-Форвардинг Групп" ИНН 7839041635

Генеральный директор: Иванов Юрий Дмитриевич

Учредители: Иванов Юрий Дмитриевич

3. Индивидуальный предприниматель Каленова Тамара Владимировна ИНН 780506650701

Бенефициарным владельцем Общества является Иванов Юрий Дмитриевич.

## 1.3 Сделки по связанным сторонам за 2025г

С ИП Каленова Т. В. по договорам займа с процентами № 1/24 от 23.09.2024 сумма возврата займа 16 000 тыс. руб., сумма оплата процентов за год 2 692 тыс. руб., сумма процентов начисленных за год 2 148 тыс. руб., сумма задолженности по процентам отсутствует на 31.12.25

с ООО «А-Форвардинг» произведены взаиморасчеты в рамках договора транспортной экспедиции при международных перевозках груза №003-19-ТЭО-МП от 01.01.2019, сумма 24 723 тыс. руб., оплачен долг перед ООО «А-Форвардинг» в сумме 61 245 тыс. руб.

## 1.4 Основные виды деятельности предприятия

р/с 40702810232030003343  
В Филиале «Санкт-Петербург» АО «АЛЬФА-БАНК»  
к/сч: 30101810600000000786  
БИК 044030786



# ООО «А-Форвардинг Групп»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49, лит. А,  
оф. 602.2  
ИНН 7839041635 КПП 780501001 ОКПО 23191876

Основной деятельностью предприятия является оказание услуг транспортной экспедиции при международных перевозках груза.

ОКВЭД 52.29 «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками»

## Основные показатели деятельности организации за 2025/2024 год

### Выручка

Наименование дохода	За 2025 в тыс. руб.	За 2024 в тыс. руб.
транспортно-экспедиторские услуги при международной перевозке груза	84 553	40 860

### Затраты

Наименование расхода	За 2025 в тыс. руб.	За 2024 в тыс. руб.
материальные расходы	0	1 055
услуги автоперевозчиков	22 035	1 285
услуги жд перевозчиков	2 541	927
услуги морских перевозчиков	28 206	7 328
услуги хранения и ПРР	3 597	0
оплата труда	3 753	3 318
отчисления на соц. нужды	878	675
аренда помещений	553	580
услуги ТЭО	443	0
амортизация	914	0
прочие	1 314	270
<b>итого</b>	<b>64 234</b>	<b>15 438</b>

### Прочие доходы

Наименование дохода	За 2025 в тыс. руб.	За 2024 в тыс. руб.
проценты по депозитам и займам	1 572	544

р/с 40702810232030003343  
В Филиале «Санкт-Петербург» АО «АЛЬФА-БАНК»  
к/сч: 30101810600000000786  
БИК 044030786



# ООО «А-Форвардинг Групп»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49, лит. А,  
оф. 602.2

ИНН 7839041635 КПП 780501001 ОКПО 23191876

покупка/продажа валюты	0	0
курсовые разницы (свернуто)	0	700
проценты банка	7 929	7 050
штрафы по хоз. договорам	1 910	0
списание задолженности	9 444	0
прочие доходы	14 899	81
<b>итого</b>	<b>35 754</b>	<b>8 375</b>

## Прочие расходы

Наименование расхода	За 2025 в тыс. руб.	За 2024 в тыс. руб.
покупка/продажа валюты	0	0
курсовые разницы (свернуто)	1 854	0
отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	0	0
списание дебиторской задолженности	994	6
расчетно-кассовое обслуживание	94	50
гос пошлина	862	0
благотворительность	200	0
налоги (транспортный)	29	0
штрафы, пени и неустойки к уплате за нарушение договорных обязательств контрагентам	191	
прочие расходы	93	29
<b>итого</b>	<b>4 317</b>	<b>85</b>

## 2. Основные положения учетной политики и основах составления отчетности

р/с 40702810232030003343  
В Филиале «Санкт-Петербург» АО «АЛЬФА-БАНК»  
к/сч: 30101810600000000786  
БИК 044030786

---

**2.1**

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- **Положение** по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.  
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- **Положение** по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.  
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- **Положение** по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.  
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- **Положение** по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.  
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- **Положение** по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.  
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

**Принципы подготовки бухгалтерской отчетности**

1. Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «А-Форвардинг Групп» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. При составлении отчетности Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000г. №94н, Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999г. №43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

---

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

## **2.2 Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хоз. операций, совершенных в иностранной валюте применялся официальный курс ЦБ РФ к рублю, действующий на дату совершения операции и на отчетную дату.

На 31.12.2025 курсы ЦБ РФ составили

Доллар США 78,2267 руб.

Евро – 92,0938 руб.

Юань-11,1592 руб.

На 31.12.2024 курсы ЦБ РФ составили

Доллар США 101,6797 руб.

Евро – 106,1028 руб.

Юань-13,4272 руб.

Курсовые разницы по операциям в течении года с активами и обязательствами в иностранной валюте их пересчет на отчетную дату отнесен на прочие доходы и расходы. В отчете о финансовых результатах курсовые разницы показываются «свернуто».

## **2.3 Денежные средства**



# ООО «А-Форвардинг Групп»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49, лит. А,  
оф. 602.2  
ИНН 7839041635 КПП 780501001 ОКПО 23191876

---

По состоянию на 31.12.2025г открыты счета в следующих банках:

ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" расчетные счета в рублях, долларах США  
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) расчетные счета в рублях  
К денежным эквивалентам Общество относит депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев. Проценты по депозитам отражаются в отчете о движении денежных средств в составе инвестиционной деятельности.

## 2.4 Краткосрочные и долгосрочные обязательства, кредиты и займы

К краткосрочным обязательствам отнесены со сроком погашения до 12 месяцев.  
К долгосрочным со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты.  
Отражение заемных средств в составе краткосрочных/долгосрочных происходит в соответствии со сроком погашения.

## 2.5 Способы оценки МПЗ

Оценка при приобретении МПЗ:  
осуществляется по фактической с/стоимости  
Оценка при списании МПЗ:  
осуществляется по средней с/стоимости

## 2.6 Задолженность покупателей

Устанавливается исходя из цен, согласованных договорами на оказание услуг, с учетом НДС

## 2.7 Признание доходов

Выручка для целей бух. учета определяется в соответствии с принципом начисления за минусом НДС.

## 2.8 Признание расходов

Расходы признаются в бух. учете согласно полученным первичным документам производственного характера. Расходы в бухгалтерском учете признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически имели место, независимо от их оплаты. К управленческим расходам были отнесены: амортизация ОС, аренда офиса услуги связи, страхования и программные продукты, расходы на командировки, расходы на содержание авто.

## 2.9 Налог на прибыль

Предприятие применяло упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы) и поэтому не являлось плательщиком налога на прибыль.

**2.10 Вознаграждение, уплачиваемые основному управленческому персоналу,**

а именно генеральному директору согласно трудовому договору включая начисленные на них налоги, составило 1 846 тыс. руб.

**2.11 Порядок признания и списания основных средств, учет аренды**

Первоначальная стоимость ОС признается по сумме фактических затрат на его приобретение.

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

**2.12 Основные средства**

В составе основных средств отражены:

Легковой автомобиль Mercedes-Benz GLE 300 d 4MATIC

Первоначальная стоимость-16 264 тыс. руб.

Накопленная амортизация- 0 тыс. руб.

Остаточная стоимость -16 264 тыс. руб.

Срок полезного использования 85 мес.

легковой автомобиль Mercedes-Benz GLE 450 d 4MATIC

Первоначальная стоимость-16 904 тыс. руб.

Накопленная амортизация- 914 тыс. руб.

Остаточная стоимость -15 990 тыс. руб.

Срок полезного использования 85 мес.

Ноутбук DELL LATITUDE в комплекте адаптер, переходник

Первоначальная стоимость-124 тыс. руб.

Накопленная амортизация- 124 тыс. руб.

Остаточная стоимость -0тыс. руб.

Срок полезного использования 25 мес.

Ноутбук HP SPECTRE

Первоначальная стоимость-116 тыс. руб.

Накопленная амортизация- 116 тыс. руб.

Остаточная стоимость – 0 тыс. руб.

Срок полезного использования 25 мес.

**3. Раскрытие существенных показателей****3.1 Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 83 161 тыс. руб.**

В т.ч.

Расчеты по авансам выданным 43 356 тыс. руб.



# ООО «А-Форвардинг Групп»

198095, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49, лит. А,  
оф. 602.2  
ИНН 7839041635 КПП 780501001 ОКПО 23191876

---

Расчеты с покупателями и заказчиками 29 853 тыс. руб.

### 3.2 Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 26 671 тыс. руб.

В т.ч.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 26 033 тыс. руб.

Расчеты по авансам полученным 272 тыс. руб.

Расчеты по процентам договора займа 64 тыс. руб.

### 4. Чистая прибыль предприятия за 2024/2025гг

30 915 руб. /52 455 тыс. руб.

Дата подписания отчетности:

« 26 » марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «А-Форвардинг Групп» \_\_\_\_\_ / Иванов Ю.Д

Главный бухгалтер ООО «А-Форвардинг Групп» \_\_\_\_\_ / Шувалова С.В.

Тел. 8 812 331-79-40 (доб. 215)

Дата подписания отчетности:

« 26 » марта 2026 г.

---

р/с 40702810232030003343  
В Филиале «Санкт-Петербург» АО «АЛЬФА-БАНК»  
к/сч: 30101810600000000786  
БИК 044030786