

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «БМП» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность ООО «БМП» за 2025 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, являющихся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «БАЛТИЙСКОЕ МОРСКОЕ ПАРОХОДСТВО» (ООО «БМП»), далее по тексту – Общество, зарегистрировано 28.07.2005, ОГРН 1057811780773. С 23.01.2023 года зарегистрировано смена названия Общества с «ТРАНСФЛОТ» на «БАЛТИЙСКОЕ МОРСКОЕ ПАРОХОДСТВО».

Общество зарегистрировано по адресу (место нахождения): 198035, г. Санкт-Петербург, Межевой канал, дом № 5, литера АХ, помещение 20-Н, 7 ЭТ, часть 26

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей и складывается из номинальной стоимости долей участников.

Решением единственного участника Общества от 17.10.2024 г. увеличен уставный капитал Общества с 10 000 (десяти тысяч) рублей до 1 000 000 (Одного миллиона) рублей путем увеличения размера номинальной стоимости доли единственного участника Общества за счет внесения дополнительного вклада единственным участником Общества и утвержден Уставный капитал Общества в размере 1 000 000 (Один миллион) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

На момент подготовки настоящей бухгалтерской отчетности единственным участником Общества является физическое лицо (резидент Российской Федерации) Суровцев Алексей Игоревич. Номинальная стоимость доли в уставном капитале Общества – 100 % (сто процентов) от величины уставного капитала Общества.

Основным видом деятельности Общества является деятельность морского грузового транспорта, которая включает перевозку грузов морскими судами заграничного плавания. Общество также осуществляет другие виды деятельности, в том числе сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Среднесписочная численность работников Общества за 2024 год составляет 103 человек. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год составляет 104 человека.

Органами управления Общества является Исполнительный орган – Генеральный директор.

Генеральный директор Суровцев Алексей Игоревич назначен на должность Решением единственного участника от 01.04.2020 г. Срок полномочий Генерального директора – 5 лет (до 02.04.2025 г.) Решением единственного участника Общества от 18.03.2025 г. Суровцев Алексей Игоревич назначен на должность генеральным директором Общества со 02 апреля 2025 г. Решением единственного участника Общества от 19.11.2025 г. прекращены полномочия генерального директора

Суровцева Алексея Игоревича и избран генеральный директор Общества Суровцев Юрий Алексеевич с 20 ноября 2025 по 19 ноября 2030 года

Согласно Уставу Общества, Генеральный директор осуществляет общее руководство деятельностью Общества.

Бенефициарным владельцем является единственный участник Общества – гражданин РФ Суровцев Алексей Игоревич.

Основной управленческий персонал:

| № п/п | ФИО | Занимаемая должность |
|-------|-----------------------------|---|
| 1. | Суровцев Юрий Алексеевич | Генеральный директор Общества – с 20.11.2025 г. Первый Заместитель Генерального директора – по 19.11.2025 г. |
| 2. | Суровцев Алексей Игоревич | Генеральный директор Общества – по 19.11.2025 г. Советник генерального директора Общества с 20.11.2025 |
| 3. | Рябченко Егор Александрович | Финансовый директор |
| 4. | Громкая Анна Леонидовна | Главный бухгалтер |

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также другими действующими нормативными актами, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Предприятие.

Учетная политика сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Операции с валютой ведутся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ №154н от 27.11.2006 г.

Стоимость остатков активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли на отчетную дату и на дату хозяйственной операции по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации (далее - ЦБ РФ), и действующему на отчетную дату или на дату операции.

При составлении бухгалтерской отчетности стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте произведена по курсу, установленному ЦБ РФ:

- на 31.12.2023 г. для:

1 *ЕВРО (EUR) = 92,0938 руб., 1 Доллар США (USD) = 89,6883 руб.,*

- на 31.12.2024 г. для:

1 *ЕВРО (EUR) = 106,1028 руб., 1 Доллар США (USD) = 101,6797 руб.,*

10 *Турецких лир (TRY) = 28,9122 руб., 1 Китайский юань (CNY) = 13,4272 руб.*

- на 31.12.2025 г. для:

1 *ЕВРО (EUR) = 92,0938 руб., 1 Доллар США (USD) = 78,2267 руб.,*

10 *Турецких лир (TRY) = 18,2377 руб., 1 Китайский юань (CNY) = 11,1592 руб.*

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов свернуто.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты либо дебиторская и кредиторская задолженность обращается (погашается) в течение обычного операционного цикла. Остальные указанные активы и обязательства, отражаются как внеоборотные (долгосрочные). Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Кредиторская задолженность по заемным средствам разделяется на долгосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и краткосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

2.3. Учет основных средств.

Учет основных средств (далее - «ОС») ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, срок полезного использования определяется и утверждается комиссией исходя из технического состояния ОС и учитывая требования техники безопасности и другие факторы.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания; земельные участки; транспортные средства; машины и оборудование (кроме офисного); офисное оборудование; производственный и хозяйственный инвентарь; другие виды основных средств.

Производится переоценка объектов ОС – транспортные средства, по текущей (восстановительной) стоимости.

Иные объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. В качестве единицы учета аренды признается договор.

Общество признает право пользования активом (далее – ППА) и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды

ППА по каждому предмету аренды оценивается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается по приведенной стоимости будущих (не осуществленных) арендных платежей и определяется исходя из срока аренды путем дисконтирования их номинальных величин с применением процентной ставки, заложенной в договоре аренды или, если ставка дисконтирования не определена в договоре, то ставка привлечения дополнительных заемных средств, по которой Обществом привлекаются или могут быть привлечены заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды.

Стоимость ППА погашается путем начисления амортизации в течение срока полезного использования линейным способом.

Срок полезного использования ППА определяется исходя из условий договора аренды с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Проверка на обесценение объектов основных средств и капитальных вложений осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

2.4. Учет запасов.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ №5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 20, 26 «Материальные расходы», формируя фактическую себестоимость оказанных услуг. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.5. Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н. Выручка от морских грузоперевозок (основной вид деятельности Общества) отражается в соответствии с условиями чартера (договора морской перевозки).

2.6. Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Себестоимость затрат (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) формируется из прямых статей затрат, связанных непосредственно с оказанием услуг.

В том числе:

- расходы на заработную плату и отчисления во внебюджетные фонды;
- амортизация объектов основных средств;
- расходы, непосредственно связанные с грузоперевозками (услуги агентов, охранные услуги, снабженцев, и др.).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в управленческие расходы (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы»).

Суммы страховых премий, уплаченные Обществом в соответствии с договорами страхования, включаются в состав прочих расходов и признаются в каждом отчетном периоде в сумме, рассчитанной исходя из страховой премии за период, за который уплачены взносы и количества календарных дней действия этого договора в текущем отчетном периоде (п. п. 16, 18 ПБУ 10/99).

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

2.7. Оценочные обязательства по выплате отпускных

Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков, сформированные на 31 декабря отчетного года, определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где **ОценОбяз** - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок *i*-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые *i*-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам *i*-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

2.8. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.10 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

2.11 Изменение учетной политики в связи с изменением законодательства.

Начиная с 1 января 2025 года Общество применяет ФСБУ 4/2023, изменения в презентации отдельных видов активов и обязательств, вносимые ФСБУ 4/2023, не привели к корректировке показателей бухгалтерского баланса Общества. Изменения в данные за прошлые учетные периоды не вносились. Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество в 2025 г. осуществило продажу т/х ЕСЕНИЯ. Сумма переоценки внеоборотного актива (проданного судна) списана в 2025 г. на нераспределенную прибыль в размере 58 737 тыс. руб.

Общество в 2024 г. осуществило покупку земельного участка и нежилого здания на участке в г. Санкт-Петербург. Общество сдает в аренду для размещения офиса по договору аренды № 25-29181 от 14.02.2025 г. с ФАУ «Российский морской регистр судоходства» Балтийский филиал - помещения в отдельно стоящем нежилом здании общей площадью 1801,5 кв.м. и земельный участок размером 1531+/-14 кв.м. (г. Санкт-Петербург), срок аренды 10 (десять) лет. В 2025 г. указанные объекты были учтены Обществом как инвестиционная недвижимость.

Инвестиционная недвижимость отражена по первоначальной стоимости с учетом начисленной амортизации.

Все объекты основных средств, числящиеся на балансе по состоянию на 31.12.2025 года, находятся в эксплуатации. Исключение составляют объекты недвижимости, приобретенные Обществом в 2022 году: Земельный участок во Всеволожском р-не Ленинградской области и Здание на участке, в связи с их доработкой до состояния пригодности к эксплуатации.

На консервацию объекты основных средств не переводились.

Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация других объектов основных средств в 2025 году не производилась.

На правах аренды Общества использует нежилое помещение под офис по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Межевой канал, д 5 АХ, арендодатель ООО "БМЦ ИНВЕСТ" по договору №20/23 от 16.08.2023 г. Срок аренды по договору не ограничен.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют. Общество досрочно погасило в 2025 году кредитное обязательство перед ПАО Банк ВТБ. В результате у Общества по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует имущество, переданное в залог.

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена переоценка имущества – транспортные средства (суда Общества). Рыночная стоимость судов Общества определена независимым оценщиком ООО "СОЭКС-НЕВА" (член СРО Ассоциации оценщиков «СПО»).

Информация о расчете амортизации по установленным срокам полезного использования ОС в результате переоценки имущества на 31.12.2025 г.:

| Наименование объекта | Первоначальная стоимость до переоценки (тыс. руб.) | Срок полезного использования в месяцах | Сумма накопленной амортизации до переоценки 01.01.2014-31.12.2025 (тыс. руб.) | Первоначальная стоимость после переоценки (тыс. руб.) | Коэффициент для переоценки Амортизации |
|----------------------|--|--|---|---|--|
| Судно ЛАДА | 169 150 | 180 | 87 494 | 136 662 | 0,8079 |
| Судно МИЛЕНА | 280 090 | 660 | 21 523 | 243 965 | 0,8710 |
| Судно РУСЛАНА | 302 602 | 660 | 20 772 | 257 049 | 0,8495 |
| Судно ДИАНА | 628 838 | 720 | 39 315 | 493 205 | 0,7843 |

Информация о стоимости переоцененного имущества на 31.12.2025 г.:

| Наименование объекта | Первоначальная стоимость до переоценки (тыс. руб.) | Амортизация до переоценки (тыс. руб.) | Дата переоценки | Первоначальная стоимость после переоценки (тыс. руб.) | Амортизация после переоценки (тыс. руб.) |
|----------------------|--|---------------------------------------|-----------------|---|--|
| Судно ЛАДА | 169 150 | 87 494 | 31.12.2025 | 136 662 | 70 686 |
| Судно МИЛЕНА | 280 090 | 21 523 | 31.12.2025 | 243 965 | 18 747 |
| Судно РУСЛАНА | 302 602 | 20 772 | 31.12.2025 | 257 049 | 17 646 |
| Судно ИАНА | 628 838 | 39 315 | 31.12.2025 | 493 205 | 30 834 |

Основные средства, стоимость которых не погашается, отсутствуют, за исключением - Земельных участков, не подлежащих амортизации, в соответствии с п.28 ФСБУ 6/2020.

Объекты основных средств, взятые Обществом в лизинг у ООО «ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ»:

- ✓ Договор лизинга № ДЛ-184207-23 от 14.09.2023 а/м Land Rover Range Rover
Срок действия: 25.10.2023 по 20.09.2026. Общая сумма платежей по договору составляет - 45 797,73 тыс. руб. в том числе НДС
- ✓ Договор лизинга № ДЛ-185489-23 от 19.09.2023 а/м AUDI Q7
Срок действия: 24.09.2023 по 20.08.2026 Общая сумма платежей по договору составляет - 17 478,57 тыс. руб. в том числе НДС

В соответствии с ФСБУ 26/2020 с 01.01.2023 г. крупные (плановые) затраты на ремонт ОС, в целях подтверждения судовых документов, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации ОС (по т/х) - являются капитальными вложениями и отражены по стр.1150 "Основные средства". Срок списания затрат 2,5 года – 5 лет.

Обществом проведена проверка обесценения основных средств. Признаков обесценения не выявлено.

3.2. Запасы

Расшифровка запасов, информация о наличии и движении запасов приведены в разделе 5 «Запасы» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

Признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

3.3. Выручка

Выручка от морских грузоперевозок (основной вид деятельности Общества) отражается в соответствии с условиями чартера (договора морской перевозки).

Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах (более 99 процентов от общей суммы выручки за отчетный период), получена от осуществления основного вида деятельности – морские грузоперевозки.

Выручка (доходы от обычных видов деятельности) в разрезе видов деятельности:

| Наименование дохода (выручки) | 2024 год (тыс. руб.) | 2025 год (тыс. руб.) |
|---|----------------------|----------------------|
| Международные и внутренние морские грузоперевозки | 2 187 083 | 1 993 842 |
| Иная деятельность | 1 452 | 11 240 |

3.4. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж в разрезе видов деятельности строка 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

| Наименование расхода (себестоимость) | 2024 год (тыс. руб.) | 2025 год (тыс. руб.) |
|---|----------------------|----------------------|
| Себестоимость по международным и внутренним морским грузоперевозкам | 1 563 734 | 1 463 209 |

Расходы по обычным видам деятельности приведены в разделе 9 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5. Управленческие расходы

Расшифровка к строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах:

| Управленческие расходы | 2024 год (тыс. руб.) | 2025 год (тыс. руб.) |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| Расходы на оплату труда | 57 694 | 62 078 |
| Социальные отчисления | 10 529 | 12 515 |
| Имущественные налоги | 1 222 | 2 206 |
| Амортизация | 23 795 | 31 942 |
| Прочие расходы | 31 214 | 21 360 |
| ИТОГО | 124 454 | 130 1 |

3.6. Дебиторская задолженность

3.6.1. По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена с учетом резерва по сомнительной задолженности и составляет 2 494 115 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена с учетом резерва по сомнительной задолженности и составляет 2 445 053 тыс. руб.

Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров, актов (накладных) и сроков возникновения.

Наиболее крупные дебиторы приведены в таблице:

| Наименование дебитора | Характер возникновения задолженности | Балансовая стоимость дебиторской задолженности 2024 год (тыс. руб.) | Балансовая стоимость дебиторской задолженности 2025 год (тыс. руб.) |
|--|---|---|---|
| АО АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ | Договор страхования судов | 6 623 | 6 003 |
| TQ DENIZCILIK SAN.VE TIC. LTD.STI TURKEY, Tuzla, No:5D:1 Tuzla/IST | Договор № 2022-001 от 17.06.2022 На ремонт судов | 275 529 | 368 181 |
| ООО ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ | Договор лизинга № ДЛ-184207-23 от 14.09.2023 | 3 028 | 1 299 |
| ООО ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ | Договор лизинга № ДЛ-185489-23 от 19.09.2023 | 1 466 | 586 |
| LOADSTAR SHIPPING LTD | Договор менеджмента | 540 044 | 513 637 |
| LOADSTAR SHIPPING LTD | Доп. согл. №3 от 13.09.2023 к дог. менеджмента | 1 057 905 | 918 227 |
| ESTRELLA LTD INC | МЕМОРАНДУМ О СОГЛАШЕНИИ № 01-07 т/х Есения) от 10.07.2025 | 0 | 102 477 |
| ВСК САО | Договор страхования | 625 | 776 |
| ИНГОССТРАХ /МИНСК | Договор страхования судов | 0 | 16 354 |
| ORIENTAL MOBSCO FOR TRADING & SHIPPING, PORTSAID, EGYPT | Портовые сборы | 14 919 | 0 |
| SEA FORTUNE SHIPPING LLC | Портовые сборы | 1 352 | 0 |
| ООО МАРИНКО | Портовые сборы | 2 367 | 0 |
| ООО СПФ | Договор № 0805/24 от 20.05.2024 ДС №1 от 19.12.2024 | 1 601 | 0 |
| ALICEM SHIPPING LTD | ШИПМАН 98 от 06.05.2024 | 37 357 | 91 010 |

| Наименование дебитора | Характер возникновения задолженности | Балансовая стоимость дебиторской задолженности 2024 год (тыс. руб.) | Балансовая стоимость дебиторской задолженности 2025 год (тыс. руб.) |
|-----------------------|--------------------------------------|---|---|
| ALICEM SHIPPING LTD | ШИПМАН 98 от 15.01.2024 | 432 741 | 429 386 |
| Прочая | | 69 496 | 46 179 |
| ИТОГО | | 2 445 053 | 2 494 115 |

Общество использует новую логику расчетов с контрагентами (покупателями и поставщиками) в условиях применения санкций (отключение от SWIFT) с началом действия СВО. Для предотвращения остановки деятельности Общества по ВЭД, 01.08.2023 был заключён договор менеджмента №БН – «ШИПМАН 98» с иностранной компанией LOADSTAR SHIPPING LTD (Либерия). Участником в иностранной компании LOADSTAR SHIPPING LTD (Либерия) является Суровцев Алексей Игоревич – доля участия 100%. Контроль, за расчетами по счетам LOADSTAR SHIPPING LTD (Либерия) осуществляется Обществом и отражается на счете 76 «расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в составе дебиторской задолженности.

Так же были заключены:

- договор менеджмента №БН – «ШИПМАН 98» от 15.01.2024 г. с иностранной компанией ALICEM SHIPPING LTD (Либерия);
- договор менеджмента №БН – «ШИПМАН 98» от 17.10.2025 г. с иностранной компанией ESTRELLA LTD INC (ПАНАМА).

3.6.2. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам:

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 г. составляет 8 476 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. составляет 844 тыс. руб.:

| Наименование контрагента | Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 (тыс. руб.) |
|--------------------------------|---|
| ИП Оголенко Руслан Геннадьевич | 473 |
| ИП Ткачев Андрей Николаевич | 371 |

3.7. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным.

Наиболее крупные кредиторы приведены в таблице:

| Наименование кредитора | Характер возникновения задолженности | Балансовая стоимость кредиторской задолженности 2024 год (тыс. руб.) | Балансовая стоимость кредиторской задолженности 2025 год (тыс. руб.) |
|---|--------------------------------------|--|--|
| MARCON WEST LTD., LONDON, UK | Услуги оказаны | 560 | 0 |
| ORIENTAL MOBCO FOR TRADING& SHIPPING, PORTSAID, EGYPT | Услуги оказаны | 1 561 | 2 290 |
| STELLMAR OU, TALLINN, ESTONIA | Услуги оказаны | 25 557 | 9 717 |
| CAPITAL FREIGHT SERVICES SDN. BHD. | Чартер БН т/х Лада от 14.11.2025 | 0 | 53 401 |
| LOADSTAR SHIPPING LTD | Предоплата | 2 346 | 713 |
| IMPALIVA (HK) MARINE SERVICE CO., LIMITED | Снабжение судовое | 0 | 1 036 |
| SOLAR GULF SHIPPING DMCC/ СОЛАР ГАЛФ ШИППИНГ ДМСС | Чартер БН т/х Руслана от 05.11.2025 | 0 | 36 738 |
| UMARINE FUELS DMCC | Предоплата | 1 108 | 0 |

| | | | |
|---------------------------------------|--|----------------|----------------|
| ООО АГЕНТСТВО ВТН | Предоплата по Чартер БН от 02.12.2024 | 19 445 | 0 |
| ООО БАРРУС. ПРОЕКТНАЯ ЛОГИСТИКА | Предоплата по Чартер БН от 20.09.2024 | 22 999 | 0 |
| ООО КОРПОРАЦИЯ АК ЭСКМ | Чартер БН от 25.11.2024, Чартер БН т/х Руслана от 14.11.2025 | 62 370 | 62 162 |
| ООО РСВ ШИППИНГ | Предоплата по Чартерам от 23.09.2024, от 01.12.2024, от 22.10.2024,,от 29.11.2024 | 275 750 | 0 |
| ООО ФОРКОМ | Предоплата по Чартер БН от 22.11.2024 | 34 797 | 0 |
| Прочие | | 8 691 | 37 600 |
| ИТОГО | | 455 184 | 203 657 |

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 203 657 тыс. руб. Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев. Просроченной кредиторской задолженности на балансе Общества не числится.

3.8.Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

3.8.1 Информация о полученных долгосрочных кредитах и займах (строка 1410 Бухгалтерского баланса), представлена в таблице:

| Кредитор | Номер и дата договора | На 31.12.2023 (тыс. руб.) | На 31.12.2024 (тыс. руб.) | На 31.12.2025 (тыс. руб.) | Процентная ставка | Срок погашения по договору |
|--------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|---|
| ПАО Банк ВТБ | 17/19 от 04.07.2019 г. | 99 815 | 0 | 0 | 4,35 | 21.10.2026 Кредитное обязательство досрочно погашено 19.06.2024 г. |
| ПАО Банк ВТБ | 30/19 от 16.10.2019 г. | 160 713 | 89 393 | 0 | 4,00 | 21.01.2027 Кредитное обязательство досрочно погашено 07.10.2025 г. |
| ИТОГО | - | 260 528 | 89 393 | 0 | - | - |

3.8.2. Информация о полученных краткосрочных кредитах и займах (строка 1510 Бухгалтерского баланса), представлена в таблице:

| Кредитор | Номер и дата договора | На 31.12.2023 (тыс. руб.) | На 31.12.2024 (тыс. руб.) | На 31.12.2025 (тыс. руб.) | Процентная ставка | Срок погашения |
|--------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|---|
| ПАО Банк ВТБ | 17/19 от 04.07.2019 г. | 54 446 | 0 | 0 | 4,35 | Кредитное обязательство досрочно погашено 19.06.2024 г. |
| ПАО Банк ВТБ | 30/19 от 16.10.2019 г. | 77 142 | 82 517 | 0 | 4,00 | Кредитное обязательство досрочно погашено 07.10.2025 г. |
| ИТОГО | | 131 588 | 82 517 | 0 | - | |

3.8.3. Проценты к уплате по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения (строка 2330 Отчета о финансовых результатах). Проценты распределены следующим образом:

| Кредитор | Номер и дата договора | За 2024 (тыс. руб.) | За 2025 (тыс. руб.) |
|--------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| ПАО Банк ВТБ | 17/19 от 04.07.2019 г. | 3 061 | 0 |
| ПАО Банк ВТБ | 30/19 от 16.10.2019 г. | 8 172 | 3 489 |
| ИТОГО | | 11 233 | 3 489 |

3.8.4. Займы и кредиты, проценты по которым, включаются в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

В период с 2024 по 2025 год Обществом не производился выпуск векселей и облигаций.

3.9. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2024 года резерв по отпускам составляет 14 072 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 года составил 10 773 тыс. руб.

Информация об изменении оценочных обязательствах приведены в разделе 7 «Обязательства» (таблица 7.2 «Оценочные обязательства») табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Другие оценочные обязательства Обществом, за исключением резерва по сомнительным долгам (п. 3.6.2 настоящих Пояснений к бухгалтерской отчетности ООО «БМП»), не формировались.

3.10. Прочие доходы и прочие расходы

3.10.1 Расшифровка к строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах:

| Прочие доходы | 2024 год (тыс. руб.) | 2025 год (тыс. руб.) |
|---|----------------------|----------------------|
| Курсовые разницы | 122 767 | 0 |
| Штрафы, пени, неустойки полученные (демередж) | 65 183 | 28 623 |
| Реализация ОС | 0 | 41 418 |
| Прочие доходы | 11 236 | 30 132 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| ИТОГО | 199 186 | 100 173 |
|--------------|----------------|----------------|

3.10.2 Расшифровка к строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

| Прочие расходы | 2024 год (тыс. руб.) | 2025 год (тыс. руб.) |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Курсовые разницы | 0 | 324 578 |
| Переоценка ОС | 0 | 10 530 |
| Списание материалов и капитализации ОС | 0 | 89 077 |
| Расходы по страховым случаям | 0 | 2 600 |
| Реализация права требования после наступления срока платежа | 0 | 5 529 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 2 352 | 3 031 |
| Расходы на услуги банков | 1 406 | 868 |
| Штрафы, пени, неустойки | 651 | 654 |
| Профсоюзные взносы | 1 174 | 1 134 |
| Резервы по сомнительным долгам | 1 805 | 844 |
| Прочие расходы | 13 772 | 12 567 |
| ИТОГО | 21 160 | 451 412 |

3.11. Расчеты по налогу на прибыль

3.11.1 Расчеты по налогу на прибыль 2024 год

Статьей 284 Налогового кодекса Российской Федерации с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25%. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежали пересчету на 31.12.2024 г. В связи с этим Обществом, в расчетах величины отложенных налоговых активов и обязательств при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2024 г. применена налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 25%.

| Код* | Показатель | Сумма 2024 г. (тыс. руб.) |
|------|---|------------------------------|
| | Порядок расчета | |
| А | Прибыль до налогообложения | 704 056 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 | |
| Б | Отложенный налоговый актив на начало периода | 4 196 |

| | | |
|---|---|----------|
| | Сальдо на начало периода по дебету счета 09 | 181 514 |
| В | Отложенное налоговое обязательство на начало периода | |
| | Сальдо на начало периода по кредиту счета 77 | 82 480 |
| Г | Отложенный налоговый актив на конец периода | |
| | Сальдо на конец периода по дебету счета 09 | 220 279 |
| Д | Отложенное налоговое обязательство на конец периода | |
| | Сальдо на конец периода по кредиту счета 77 | -587 220 |
| Е | Постоянная разница за период | |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц) | |

| | | |
|----|---|----------|
| | | -177 318 |
| 1 | Отложенный налог на начало периода | |
| | (Б) - (В) | -137 799 |
| 2 | Отложенный налог на конец периода | |
| | (Г) - (Д) | 39 518 |
| 3 | Отложенный налог за отчетный период | |
| | (2) - (1) | -10 885 |
| 3А | Эффект изменения временных разниц | |
| | | 77 964 |
| 3Б | Эффект изменения ставки текущего налога | |
| | | -27 560 |
| 3В | Эффект изменения ставки будущего налога | |
| | | -12 730 |
| 4 | Текущий налог на прибыль | |
| | Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус") | 26 789 |
| 5 | Доход по налогу за отчетный период | |
| | (3) + (4) | -140 811 |
| 6 | Условный расход по налогу | |
| | - (А) * 20% | 117 444 |
| 7 | Постоянный налоговый доход | |
| | - (Е) * 20% | 730 845 |
| 8 | Чистая прибыль | |
| | (А) + (5) | |

3.11.2 Расчеты по налогу на прибыль 2025 год

| Код* | Показатель | Сумма 2025 г. (тыс. руб.) |
|------|---|------------------------------|
| | Порядок расчета | 100 308 |
| А | Прибыль до налогообложения | |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 | 82 480 |
| Б | Отложенный налоговый актив на начало периода | |
| | Сальдо на начало периода по дебету счета 09 | 220 279 |
| В | Отложенное налоговое обязательство на начало периода | |
| | Сальдо на начало периода по кредиту счета 77 | 97 371 |
| Г | Отложенный налоговый актив на конец периода** | |
| | Сальдо на конец периода по дебету счета 09 | 186 617 |
| Д | Отложенное налоговое обязательство на конец периода** | |
| | Сальдо на конец периода по кредиту счета 77 | -213 752 |
| Е | Постоянная разница за период | |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц) | |
| 1 | Отложенный налог на начало периода | -137 799 |
| | (Б) - (В) | -89 246 |
| 2 | Отложенный налог на конец периода | |
| | (Г) - (Д) | 48 553 |
| 3 | Отложенный налог за отчетный период | |

| | | |
|---|---|---------|
| | (2) - (1) | |
| 4 | Текущий налог на прибыль | -22 049 |
| | Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус") | |
| 5 | Доход по налогу за отчетный период | 26 504 |
| | (3) + (4) | |
| 6 | Условный расход по налогу | -25 077 |
| | - (А) * 25% | |
| 7 | Постоянный налоговый доход | 53 438 |
| | - (Е) * 25% | |
| 8 | Чистая прибыль | 126 812 |
| | (А) + (5) | |

*Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

3.12. Движение денежных средств

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

3.12.1 Общество осуществляет расчеты в иностранной валюте и имеет валютные банковские счета. По валютным платежам денежные потоки, отраженные в отчете о движении денежных средств пересчитаны в рубли на дату совершения/получения платежа.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены свернуто.

В Отчете о движении денежных средств в 2025 г. по стр.4119 отражен возврат НДС из бюджета в сумме –84 311 тыс. руб., в 2024 г. по стр.4119 отражен возврат НДС из бюджета в сумме – 74 770 тыс. руб.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения.

Обществом были размещены краткосрочные депозиты (денежные эквиваленты) на 31.12.2023 г. в ПАО Банк ВТБ на общую сумму 500 300 тыс. руб.

Обществом были размещены краткосрочные депозиты (денежные эквиваленты) на 31.12.2024 г. в ПАО Банк ВТБ на общую сумму 317 600 тыс. руб.:

Обществом были размещены краткосрочные депозиты (денежные эквиваленты) на 31.12.2025 г. в ПАО Банк ВТБ и в ПАО ФИНСТАР БАНК на общую сумму 394 200 тыс. руб.:

3.12.2 Доходы от размещенных краткосрочных депозитов отражены в строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах, общая сумма полученных процентов от размещенных депозитов:

- в 2025 г. составляет 43 264 тыс. руб.

- в 2024 г. составляет 36 916 тыс. руб.

3.13. Операции со связанными сторонами

3.13.1 Информация о связанных сторонах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

3.13.2 Перечень связанных сторон Общества:

| Контрагент ИНН | Характер отношений |
|--|--|
| Суровцев Алексей Игоревич ИНН 781109099053 | Участник Общества, доля в Уставном капитале 100% |
| Суровцев Алексей Игоревич ИНН 781109099053 | Генеральный директор Общества (по 19.11.2025 г.) |
| Суровцев Юрий Алексеевич ИНН 781120978185 | Генеральный директор Общества (с 20.11.2025 г.) |
| LOADSTAR SHIPPING LTD (Либерия) Рег.№ С-124187 в стране регистрации | Участником в иностранной компании, доля участия – 100% Единый участник (Суровцев Алексей Игоревич) |

3.13.3 Операции со связанными сторонами в 2025 году раскрыты в таблице ниже:

| Контрагент ИНН | Виды операций, проводимых в отчетном периоде | Объем операций за отчетный период в абсолютном выражении (тыс. руб.) | Объем операций за отчетный период в относительном выражении (%) | Стоимость операций, не завершенных на конец отчетного периода | Сумма задолженности на конец отчетного периода (тыс. руб.) | Форма расчетов (тыс. руб.) | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс. руб.) | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.) |
|---|---|--|--|--|---|----------------------------------|---|--|
| LOADSTAR SHIPPING LTD Рег.№ С- 24187 в стране регистрации | договор менеджмента №БН – «ШИПМАН 98» ОТ 16.05.2022 | 92 117 | 4% | НЕТ | 334 280 | Безналичная | НЕТ | НЕТ |
| | договор менеджмента №БН – «ШИПМАН 98» ОТ 01.08.2023 | 68 057 | 3% | НЕТ | 179 357 | Безналичная | НЕТ | НЕТ |
| | Доп. Соглашение № 3 от 13.09.2023 | 0 | 0% | НЕТ | 918 227 | Безналичная | НЕТ | НЕТ |

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам под собственные обязательства; не выдавало обеспечений в форме поручительства третьим лицам под обязательства связанных сторон.

3.14. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Общество производило выплаты вознаграждения основному управленческому персоналу. Список основного управленческого персонала Общества приведен в разделе «Общая информация» настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

(в тыс. руб.)

| Виды вознаграждений | 2024 год | 2025 год |
|--|----------|----------|
| Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты | НЕТ | НЕТ |
| Оплата труда за отчетный период (в том числе НДФЛ) | 9 933 | 11 559 |
| Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период | 1 700 | 2 045 |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 514 | 756 |
| Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала | 45 | 43 |
| Иные краткосрочные вознаграждения | НЕТ | НЕТ |
| Компенсация отпуска при увольнении | НЕТ | 1 174 |
| Долгосрочные вознаграждения | НЕТ | НЕТ |
| Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) | НЕТ | НЕТ |

Дивиденды единственному Участнику Общества не выплачивались.

3.15. Обеспечения обязательств полученные и выданные

3.15.1. Обеспечения обязательств выданные.

На начало отчетного периода сумма залога Общество составляла – 288 998 тыс. рублей, на конец отчетного периода залог отсутствует.

Залог был внесен в обеспечение полученных кредитов от Банка ВТБ (ПАО). В 2025 году Обществом было досрочно погашено кредитное обязательство перед ПАО Банк ВТБ. В результате у Общества по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует имущество, переданное в залог.

Информация об обеспечении обязательств (сумм залога) отражена в разделе 8 «Обеспечение обязательств» (показатель «Выданные») табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.15.2. Обеспечения обязательств полученные.

На начало отчетного периода гарантии в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а также обеспечений, полученных под товары (работы, услуги), переданные другим организациям и лицам, составили 372 тыс. руб.

На конец отчетного периода Общество получило гарантии в обеспечение выполнения обязательств и платежей - обеспечительные платежи по договорам аренды на общую сумму 2 451 тыс. руб.:

| Контрагенты / Договоры | Сумма (тыс. руб.) | |
|--|-------------------|---------------|
| | на 31.12.2024 | на 31.12.2025 |
| ООО АЙТИ АЛГОРИТМ / Договор аренды БН от 01.11.2024 | 31 | 0 |
| ИП Алексеев А.И. / Договор аренды Б/Н от 18.10.2024 | 6 | 0 |
| ИП Ефимовская М.Ф. / Договор аренды БН от 01.12.2024 | 15 | 0 |
| ООО СКС СЕВЕРО-ЗАПАД / Договор аренды № 01/10/2024 от 01.10.2024 | 56 | 0 |
| РОО СОДЕЙСТВИЕ МАЛОМУ БИЗНЕСУ / Договор № б/н от 26.09.2024 | 32 | 0 |
| ООО СпецМорСервис / Договор аренды Б/Н от 03.07.2024 | 133 | 0 |
| ООО ТРАНС-ЛОГ / Договор аренды № Б/Н от 03.07.2024 | 69 | 0 |
| ООО ЮМИКС / Договор аренды № 10/2024 от 01.11.2024 | 30 | 0 |
| УФК по Санкт-Петербургу (ФАУ «РОССИЙСКИЙ МОРСКОЙ РЕГИСТР СУДОХОДСТВА») Балтийский филиал / Договор аренды № 25-29181 от 14.02.2025 | 0 | 2 451 |

Информация об обеспечении обязательств отражена в разделе 8 «Обеспечение обязательств» (показатель «Полученные») табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.16. Прочая информация.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Иные существенные оценочные и условные обязательства и активы, подлежащие раскрытию и (или) отражению в бухгалтерской отчетности, у Общества отсутствуют.

3.17. События после отчетной даты

События, которые произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н).

Событий после отчетной даты, требующих раскрытия или корректировки в отчетности, не произошло.

3.18. Непрерывность деятельности

Прибыль Общества за 2025 год составила 126 812 тыс. руб. Отрицательный совокупный финансовый результат за 2025 год обусловлен, в частности, существенными курсовыми разницеми, отраженными в составе прочих расходов Отчета о финансовых результатах, а также результатами переоценки внеоборотных активов (судов Общества), в связи со снижением курсов валют на отчетную дату.

Свои обязательства перед поставщиками Общество выполняет в соответствии с условиями заключенных контрактов и договоров. Обществом не нарушаются обязательства перед бюджетом по оплате налогов и сборов. Обществом не нарушаются обязательства по оплате труда. Сокращение сотрудников не производилось. Общество обладает достаточной ликвидностью, чтобы финансировать свои текущие операции.

Общество не располагает информацией о необходимости досрочного исполнения своих долгосрочных обязательств.

Ввод санкций и ограничений, введенных недружественными странами в отношении Российской Федерации, связанных со специальной военной операцией на Украине (СВО) нарушили систему логистики морских международных перевозок, однако Общество выстраивает новые логистические связи с контрагентами, что позволяет успешно осуществлять финансово-хозяйственную деятельность.

Отрицательные факторы, связанные с СВО, не оказали существенного влияния на финансовое состояние Общества. Существующий спрос на морские грузоперевозки позволяет стабильно осуществлять финансово-хозяйственную деятельность Общества.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «БМП» не находится в стадии реорганизации.


Руководство Общества считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования деятельности и улучшения финансового положения Общества.

Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

Руководство Общества заявляет, что планирует продолжать свою хозяйственную деятельность в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты; прекращение, приостановка деятельности не планируется.

Таким образом, Руководство Общества считает, что допущение о непрерывности деятельности полностью соблюдается.

Генеральный директор ООО «БМП»



Суровцев Ю.А.

25 марта 2026 г.



4.1. Наличие и движение основных средств

(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| | | На начало года | | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | переоценка | | первоначальная стоимость (перерецененная) | накопленные амортизация и обесценение |
| | | первоначальная (перерецененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | первоначальная (перерецененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 2 575 274 | 51 628 | 178 445 | (245 228) | 31 190 | (249 799) | 1 859 311 | (563 338) | |
| | За 2024 г. | 2 337 974 | 363 619 | 63 336 | (248 501) | 10 883 | (66 640) | 2 575 274 | (532 181) | |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | | | | | |
| Здания | За 2025 г. | 94 205 | - | - | (3 131) | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | 94 205 | (1 305) | (1 305) | - | - | 94 205 | (1 305) | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 107 853 | 6 959 | 25 894 | (14 921) | - | - | 85 335 | (39 539) | |
| | За 2024 г. | 106 766 | 1 087 | 3 389 | (15 320) | - | - | 107 853 | (50 513) | |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 4 287 | 1 804 | 684 | (1 526) | - | - | 5 385 | (2 339) | |
| | За 2024 г. | 2 643 | 1 644 | (538) | (659) | - | - | 4 287 | (1 497) | |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 1 569 156 | 42 408 | 100 253 | (73 605) | 31 190 | (249 799) | 1 176 856 | (142 354) | |
| | За 2024 г. | 1 632 297 | 3 499 | (135 031) | (76 045) | - | - | 1 569 156 | (200 192) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | 1 126 | 457 | 335 | (570) | - | - | 1 467 | (752) | |
| | За 2024 г. | 557 | 569 | 175 | (333) | - | - | 1 126 | (517) | |
| Земельные участки | За 2025 г. | 7 480 | 6 502 | - | - | - | - | 7 480 | - | |
| | За 2024 г. | 791 167 | (201 896) | 51 270 | (151 476) | - | - | 589 270 | (378 354) | |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | 594 733 | 256 113 | 59 772 | (154 539) | - | - | 791 167 | (278 157) | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | 100 707 | (4 436) | |
| Инвестиционная недвижимость | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | | | | | |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | 94 205 | (4 436) | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | 6 502 | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | На начало года | | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | переоценка | | фактическая (перерецененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | фактическая (перерецененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | | фактическая (перерецененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 61 215 | (24 696) | 8 709 | (22 500) | - | 63 578 | (38 488) | | |
| | За 2024 г. | 55 693 | (3 334) | - | (21 362) | - | 61 215 | (24 696) | | |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | | | | | |
| Здания | За 2025 г. | 8 485 | (3 785) | 8 709 | (4 924) | - | 10 822 | (3 785) | | |
| | За 2024 г. | 2 962 | - | - | (3 785) | - | 8 485 | (3 785) | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 52 730 | (20 911) | 26 | (17 577) | - | 52 756 | (38 488) | | |
| | За 2024 г. | 52 730 | (3 334) | - | (17 577) | - | 52 730 | (20 911) | | |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | |
|--|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | 1 409 855 | 2 072 133 | 1 409 855 | 2 031 456 |
| Амортизируемые основные средства - всего | | | | |
| <i>в том числе:</i> | | | | |
| Здания | 100 591 | 97 600 | 2 962 | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 60 085 | 89 160 | 117 581 | |
| Офисное оборудование | 3 046 | 2 789 | 2 105 | |
| Транспортные средства | 1 034 502 | 1 368 954 | 1 497 266 | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 715 | 610 | 198 | |
| Другие виды основных средств | 210 916 | 513 010 | 411 343 | |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 7 480 | 7 480 | 978 | |
| <i>в том числе:</i> | | | | |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | | | | |
| Земельные участки | 7 480 | 7 480 | 978 | |

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

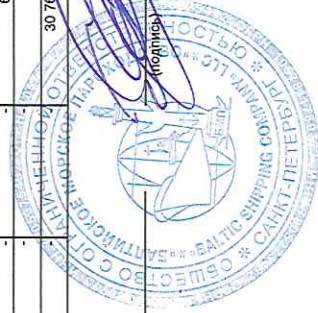
(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | На начало года | | | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|---|----------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|----------|---|---------------------|-------------------------|
| | 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. | 27 038 | - | 76 460 | - | (13 557) | (54 860) | 35 081 | - |
| | За 2024 г. | 16 160 | - | 133 369 | - | (6 392) | (116 099) | 27 038 | - |
| в том числе: СНАЖЖЕНИЕ | За 2025 г. | - | - | 627 | - | - | (627) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 51 | - | - | (51) | - | - |
| СУДОВОЕ ИМУЩЕСТВО | За 2025 г. | - | - | 81 | - | - | (81) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 18 849 | - | (13 557) | - | 5 292 | - |
| Дорогостоящий ЗИП и материалы в КАПЛОЖЕНИИ | За 2025 г. | - | - | 6 373 | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 133 | - | - | (133) | - | - |
| СБОРКИ НЕДВИЖИМОСТЬ | За 2025 г. | - | - | 2 624 | - | - | - | 25 918 | - |
| | За 2024 г. | 23 294 | - | 10 785 | - | - | - | 23 294 | - |
| Оборудование (объекты основных средств) | За 2025 г. | 3 743 | - | 42 596 | - | - | (42 469) | 3 871 | - |
| | За 2024 г. | 3 631 | - | 108 101 | - | - | (107 989) | 3 743 | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | За 2025 г. | - | - | 729 | - | - | (729) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 59 | - | - | (59) | - | - |
| Здания | За 2025 г. | - | - | 10 822 | - | - | (10 822) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 8 001 | - | - | (8 001) | - | - |
| А/М | За 2025 г. | - | - | - | - | (19) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 19 | - | (75 626) | - | - | 78 089 | 11 863 | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | 9 402 | - | 256 805 | - | - | (255 521) | 9 402 | - |
| | За 2024 г. | 8 118 | - | (20 832) | - | - | 20 832 | - | - |
| в том числе: Ремонт восстановительный от тх Есения 22.03.2023 срок списания 120 месяцев | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | (30 753) | - | - | 30 753 | - | - |
| Ремонт на класс от 03.04.2023 тх Руслана срок амортизации 60 мес. | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | (120 048) | - | - | 120 048 | - | - |
| Ремонт промежуточный от 26.06.2024 тх Милена срок амортизации 30 мес. | За 2025 г. | 9 402 | - | 224 697 | - | - | (224 697) | 11 863 | - |
| | За 2024 г. | 8 118 | - | 2 461 | - | - | (59 698) | 9 402 | - |
| Ремонт промежуточный от 09.06.2025 тх Диана срок амортизации 30 мес. | За 2025 г. | - | - | 59 698 | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 33 846 | - | - | (33 846) | - | - |
| Ремонт на класс от 27.03.2025 тх Папа срок амортизации 60 мес. | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 62 | - | - | (62) | - | - |
| Кондиционер настольный RAS 12NGR/RAC-12NGR | За 2025 г. | - | - | 30 762 | - | - | (30 762) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор
(наименование должности)

Суровцев Юрий Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.



5. Запасы
5.1. Наличие и движение запасов

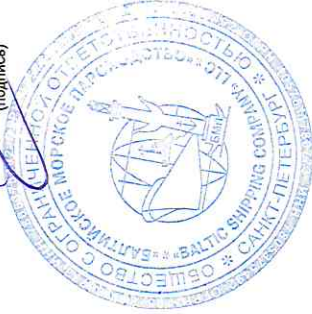
(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | затраты | списано | | Изменения за период | | изменения видов запасов | | На конец периода | |
|----------------------------|------------|---------------------------|------------------------|-----------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 126 427 | - | 1 464 775 | (1 501 475) | - | - | X | X | 89 727 | - | - |
| | За 2024 г. | 91 983 | - | 1 628 436 | (1 593 992) | - | - | X | X | 126 427 | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | 126 427 | - | 761 512 | (38 266) | - | - | (759 946) | - | 89 727 | - | - |
| | За 2024 г. | 91 983 | - | 928 178 | (30 258) | - | - | (863 477) | - | 126 427 | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 703 263 | (1 463 209) | - | - | 759 946 | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 700 258 | (1 563 734) | - | - | 863 477 | - | - | - | - |

Генеральный директор _____
(наименование должности)

25 марта 2026 г.

Суровцев Юрий Алексеевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)



6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

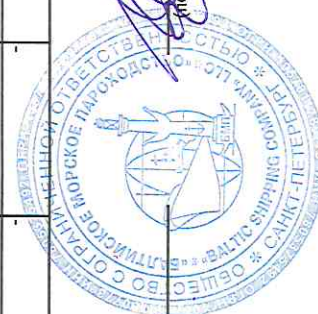
(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|--|------------|----------------------|-------------------------------|---|------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | погашено | на расходы списано | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 2 453 529 | (8 476) | 289 902 | - | (248 472) | - | 7 632 | - | 2 494 959 | (844) |
| в том числе: | За 2024 г. | 1 512 784 | (7 668) | 1 059 403 | - | (118 658) | - | (808) | - | 2 453 529 | (8 476) |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 316 305 | (333) | 23 173 | - | 55 343 | - | 333 | - | 394 822 | (844) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2024 г. | 117 260 | (153) | 311 083 | - | (112 037) | - | (180) | - | 316 305 | (333) |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 137 | - | 102 836 | - | (137) | - | - | - | 102 836 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2024 г. | 3 908 | - | 137 | - | (3 908) | - | - | - | 137 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 2 118 275 | (8 143) | 143 162 | - | (288 259) | - | 7 299 | - | 1 973 178 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2024 г. | 1 390 496 | (7 515) | 729 588 | - | (1 809) | - | (628) | - | 2 118 275 | (8 143) |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 14 110 | - | 14 043 | - | (12 552) | - | - | - | 1 558 | - |
| Итого | За 2024 г. | 68 | - | - | - | - | - | - | - | 14 110 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | - | - | - | - | (276) | - | - | - | 1 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2024 г. | 277 | - | - | - | (117) | - | - | - | 432 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 148 | - | 400 | - | (140) | - | - | - | 148 | - |
| Итого | За 2025 г. | 288 | - | 20 331 | - | (2 750) | - | - | - | 22 133 | - |
| Итого | За 2024 г. | 487 | - | 4 552 | - | (487) | - | - | - | 4 552 | - |
| Итого | За 2025 г. | 2 453 529 | (8 476) | 289 902 | - | (248 472) | - | 7 632 | X | 2 494 959 | (844) |
| Итого | За 2024 г. | 1 512 784 | (7 668) | 1 059 403 | - | (118 658) | - | (808) | X | 2 453 529 | (8 476) |

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

(в тыс. руб.)

| 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 | 844 | - | 8 476 | - | 6 820 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 844 | - | 333 | - | 153 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | - | 8 143 | - | 6 667 | - |



Генеральный директор
(наименование должности)

Суровцев Юрий Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

7. Обязательства

(в тыс. руб.)

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | | На конец периода |
|--|--------------------------|--------------------|---|------------------------------------|------------------------|-----------|----------------------|--------------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | списано | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | на конец периода | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 108 158 296 383 | - - | - - | (102 564) (188 225) | - - | - - | 5 594 108 158 | |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | | | | |
| Расчеты по аренде | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 18 765 35 855 | - - | - - | (13 171) (17 090) | - - | - - | 5 594 18 765 | |
| Долгосрочные кредиты | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 89 393 260 528 | - - | - - | (89 393) (171 135) | - - | - - | - 89 393 | |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 560 197 569 915 | 209 678 454 821 | 11 233 | (538 531) (475 772) | (1 881) | - - | 229 462 560 197 | |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 35 182 24 389 | 15 023 32 643 | - | (31 464) (21 849) | (1 881) | - | 16 861 35 182 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 417 276 304 413 | 152 056 415 339 | - | (416 562) (302 476) | - | - | 152 769 417 276 | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 427 87 174 | 8 240 378 | - | (427) (87 125) | - | - | 8 240 427 | |
| Расчеты по аренде | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 22 495 17 577 | 10 822 4 918 | - | (7 512) - | - | - | 25 805 22 495 | |
| Краткосрочные кредиты | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 82 518 131 588 | - - | 11 233 | (82 518) (60 304) | - | - | - 82 518 | |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 267 4 774 | 23 406 511 | - | (13) (4 018) | - | - | 24 661 1 267 | |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 031 668 355 | 130 209 678 | - | (36) (641 095) | - | - | 1 125 235 056 | |
| Итого | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 866 298 866 298 | 454 821 454 821 | 11 233 | (663 997) (1 881) | - | X X | 668 355 668 355 | |

7.2. Оценочные обязательства

(в тыс. руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------------|--------------------------|------------------|---------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 14 072 10 184 | 20 857 22 197 | 15 029 12 909 | 9 127 5 401 | 10 773 14 072 |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | |
| Резерв ежегодных отпусков | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 14 072 10 184 | 20 857 22 197 | 15 029 12 909 | 9 127 5 401 | 10 773 14 072 |

Генеральный директор
(наименование должности)

25 марта 2026 г.

Суровцев Юрий Алексеевич
(расшифровка подписи)



(в тыс. руб.)

9. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 764 004 | 875 478 |
| Затраты на оплату труда | 188 349 | 190 097 |
| Отчисления на социальные нужды | 16 334 | 14 678 |
| Амортизация | 267 729 | 269 863 |
| Прочие затраты | 356 895 | 338 073 |
| Итого по элементам | 1 593 310 | 1 688 188 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 593 310 | 1 688 188 |

Генеральный директор
(наименование должности)

Суровцев Юрий Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

