

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО
«СТС-ЛОГИСТИКА» за 2025 г.**

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СТС-ЛОГИСТИКА», (далее – Общество) создано 23.06.2017 г. путем создания юридического лица, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 23.06.2017 г. в инспекции Федеральной налоговой службы № 5030 по г. Наро-Фоминску Московской области.

ИНН 5030091396, КПП 503001001, ОГРН 1175074009351

Юридический и фактический адрес:

143345, Московская область, г. Наро-Фоминск, пгт. Селятино, ул. Вокзальная, строение 2А, комната 52.

Основной вид деятельности Общества:

49.20 Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки

52.24.1 Транспортная обработка контейнеров

Участниками Общества с 30.11.2022 г. являются:

- Стрепков Павел Юрьевич ИНН 503000791305 - доля 50,00 %;
- Голландцев Андрей Юрьевич ИНН 503000791168 – доля 50,00 %.

Генеральный директор Общества является Ильин Григорий Владимирович.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 3 000 000 рублей.

Средняя численность работников на 31.12.2025 г. составляет 221 человек, в 2024 г. – 233 человека.

**2. Основные элементы Учетной политики и представления информации
в бухгалтерской отчетности**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Показатели форм бухгалтерской отчетности сформированы в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом Минфина РФ № 157 н от 04.10.2023 г.

Учетная политика Общества утверждена приказом директора № 21 от 30.12.2024 г.

Учет основных средств и капитальных вложений осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения». Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения».

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При этом данное условие не распространяется на следующие категории основных средств:

- здания и сооружения;
- транспортные средства.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Общество проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

На дату единовременной корректировки также признается накопленное обесценение, рассчитанное по правилам МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из ранее признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Учет аренды (лизинга) с 01.01.2022 г. осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором оно является арендатором, признает право пользования активом и обязательство по аренде.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Учет нематериальных активов с 2025 года ведется на основании ФСБУ 14/2022 и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) отсутствие материально-вещественной формы;
- б) использование в обычной или управленческой деятельности;
- в) срок эксплуатации — более 12 месяцев или в течение операционного цикла;
- г) возможность приносить экономические выгоды;
- д) обособление от других активов

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования и ликвидационной стоимости.

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких малоценных нематериальных активов отражаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете и в аналитических регистрах бухгалтерского учета.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин - фактическая себестоимость запасов.

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов:

- по средней себестоимости.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Сумма резерва предстоящих расходов на выплату отпускных

на 31.12.2025 г. составила **19 650 тыс. руб.**,

на 31.12.2024 г. составила **19 101 тыс. руб.**

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о финансовых результатах и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

2.1 Расшифровка строк бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)

РАСШИФРОВКА СТРОК БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА за 2025 год

Строка 1170 «Финансовые вложения»

Вид финансовых вложений	Остаток по состоянию на 31.12.2025	Остаток по состоянию на 31.12.2024	Остаток по состоянию на 31.12.2023
Вклад в уставный капитал ООО «СТС-ЛОГИСТИКА»	-	-	-
Выданные займы, т.ч.	3 537 500	307 500	585 000
АДМТРАНС, дог. № 20/9 от 20.09.24	-	60 000	
ООО «МТЛ», дог. № 16-018/25 от 19.12.25	30 000	-	-
АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС», дог. № 16-013/25 от 09.06.25	2 000 000	-	-
АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС», дог. № 16-015/25 от 07.10.25	1 410 000	-	-

АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС», дог. № 16-031/23 от 01.09.23	-	-	100 000
АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС», дог. № 16-071/22 от 06.12.22	-	-	120 000
АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС», дог. № 16-040/22 от 19.09.22	-	-	70 000
АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС», дог. № 16-006/23 от 26.01.23	-	150 000	150 000
Стрепков П.Ю., дог. № 11-003/23 от 26.04.23	-	-	40 000
ИП СТРЕПКОВ П.Ю., дог. № 14-12/22 от 14.12.22	97 500	97 500	100 000
СТС ФОРВАРДИНГ, дог. № 11-001/23 от 25.01.23	-	-	2 000
СТС ФОРВАРДИНГ, дог. б/н от 02.06.22	-	-	3 000
ИТОГО строка 1170 «Финансовые вложения»	3 537 500	307 500	585 000

В качестве долгосрочных финансовых вложений Общество признает займы, предоставленные другим организациям на срок более 12 месяцев.

Строка 1240 «Финансовые вложения»

Вид финансовых вложений	Срок погашения	Остаток по состоянию на 31.12.2025	Остаток по состоянию на 31.12.2024	Остаток по состоянию на 31.12.2023
Выданные займы, в т.ч.:				
Депозиты, в т.ч.:		4 488 000	4 430 442	1 967 442
АО "АЛЬФА-БАНК"	31 день	-	2 742	1 967 442
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	25 дней	1 134 000	-	-
ПАО СБЕРБАНК	31 день	3 354 000	4 427 700	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		60 595	-	-
Мировое соглашение от 17.06.2025 по делу о банкротстве ООО "Стандарт Групп" № А41-40455/2024		60 595	-	-
ИТОГО строка 1240 «Финансовые вложения»		4 548 595	4 430 442	1 967 442

В качестве краткосрочных финансовых вложений Общество признает банковские депозиты до востребования, а также векселя крупных стабильных банков, используемые

при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату, руб.:

Валюта	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024
Китайский юань	11,1592 (1 CNY)	13,4272 (1 CNY)

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов развернуто.

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Прочие оборотные активы всего, в т. ч.:	5 983	4 695	837
Страхование имущества	5 388	4 326	837
Расходы будущих периодов	595	369	-

В составе строки 1310 «Уставный капитал» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал всего, в т. ч.:	3 000	3 000	3 000
ООО «Участник 1»	1 500	1 500	1 500
ООО «Участник 2»	1 500	1 500	1 500

В составе строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Отложенные налоговые обязательства (ОНО) всего, в т. ч.:	96 517	2 945	2 465
Основные средства	95 689	2 268	2 081
Оценочные обязательства и резервы	808	667	379
Доходы будущих периодов	20	10	5

РАСШИФРОВКА СТРОК ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025	За 2024
Выручка (строка 2110) всего, в т. ч.:	6 352 282	6 182 617
По основному виду деятельности	5 803 464	5 438 807
Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025	За 2024
Себестоимость продаж (строка 2120) всего, в т. ч.	2 990 739	3 612 499
По основному виду деятельности	2 298 103	1 733 015

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025	За 2024
Проценты к получению (строка 2320)	1 159 394	584 903

Строка 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	412	929
Курсовые разницы	246	648
Реализация ОС	7 670	-
Результаты инвентаризации	4	16
Иная операционная деятельность		222
Прочие	53 914	98 167
ИТОГО строка 2340 «Прочие доходы»	62 246	99 982

Строка 2350 «Прочие расходы»

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	(28 934)	(152)
Отчисления в оценочные резервы	(12 528)	64 275
Реализация прочего имущества	-	(4)
Иная операционная деятельность	(1 847)	(2 698)
Прочие	(46 996)	
ИТОГО строка 2350 «Прочие расходы»	(90 305)	(29 850)

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила

4 458 358 тыс. руб.

Ставка по налогу на прибыль равна 25%.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила

4 292 974 тыс. руб.

Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011 г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года
14 466	11 056	14 466	11 056

Банковские депозиты Общество признает в качестве краткосрочных финансовых вложений и не отражает по строкам 1250 и 4500 Бухгалтерского баланса.

6. Информация, связанная с использованием денежных средств

В 2025 и 2024 годах Обществом осуществлялось размещение денежных средств на депозитных счетах (тыс. руб.):

Период	Сальдо счета 55 на начало периода	Обороты счета 55 за период		Сальдо счета 55 на конец периода
	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
2025 год	4 430 442	145 231 319	145 173 761	4 488 000
2024 год	1 967 442	126 071 430	123 608 430	4 430 442

7. Информация, связанная с полученными/выданными обеспечениями

Общество в 2025 и 2024 годах не получало и не выдавало обеспечений.

Расшифровка показателей строк бухгалтерского баланса «Права пользования активами» и «Арендные обязательства» по состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. по договорам аренды.

В соответствии ФСБУ № 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» сформированы следующие права пользования активами и арендные обязательства (тыс. руб.):

Объект аренды, договор	Срок аренды	Ставка дисконтирования	ППА на 01.01.2025	Арендное обязательство на 01.01.2025	ППА на 31.12.2025	Арендное обязательство на 31.12.2025
04-001/25 от 01.02.25, здание КПП	11 мес.					
04-018/25 от 01.02.25, офисные помещения	11 мес.					-
04/25 от 17.03.25, здание зарядной	12 мес.					83
05-002/25 от 01.01.25, производственные площадки	11 мес.					
05-003/25 от 01.01.25, модульное здание, навес	12 мес.					
05-010/25 от 01.01.25, транспортные средства	12 мес.					
05-014/25 от 01.04.25, ангар	12 мес.					3 300
05-017/25 от 01.12.2025, производственные площадки	11 мес.					380 800
Итого						384 183

8. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

2 Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
Физические лица		
Стрепков Павел Юрьевич	РФ	Участник, бенефициар
Голландцев Андрей Юрьевич	РФ	Участник, бенефициар
Организации		
АО «Славтранс-Сервис»	Московская обл., г. Наро-Фоминск, Селятино	Руководитель – Стрепков П.Ю.

2 Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
ООО «ТВЗ»	Московская обл., г. Наро-Фоминск, пгт Селятино	Учредитель – Стрепков П.Ю. 50 % УК Учредитель – Голландцев А.Ю. 50 % УК
АО «Агрохаб-Селятино»	Московская обл., г. Наро-Фоминск, пгт Селятино	Руководитель – Голландцев А.Ю.

Наименование (ФИО) связанной стороны	Вид операций	Сумма операций, тыс. руб.		Сумма задолженности на 31.12.2025, тыс. руб.
		2025 г.	2024 г.	
Стрепков Павел Юрьевич	Выплата части чистой прибыли	58 767	205 000	58 880
Голландцев Андрей Юрьевич	Выплата части чистой прибыли	58 767	225 000	58 880
ИП Стрепков П.Ю.	Выплата займа и проценты по договору займа	-	2 500	120 894

В 2025 г. участникам были начислены дивиденды в общей сумме 235 294 тыс. руб., в том числе:

- Стрепкову П.Ю. в сумме 117 647 тыс. руб., выплачены в сумме 58 767 тыс. руб., перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 8 767 тыс. руб.;
- Голландцеву А.Ю. в сумме 117 647 тыс. руб., выплачены в сумме 58 767 тыс. руб., перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 8 767 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами в 2025 г.:

Доходы/продажи товаров, работ, услуг, тыс. руб.

	Сумма сделки 2025 г.	Сумма сделки 2024 г.	Остаток по расчетам на 31.12.2025	Остаток по расчетам на 31.12.2024
АО "СЛАВТРАНС-	28 909	39 864	2 770	1 412
ООО "ТВЗ"	22 195	44 575	42	1 889
АО "АГРОХАБ	1 440	1 440	-	-

Расходы/приобретение товаров, работ, услуг, тыс. руб.

	Сумма сделки 2025 г.	Сумма сделки 2024 г.	Остаток по расчетам на 31.12.2025	Остаток по расчетам на 31.12.2024
АО "СЛАВТРАНС-	265 657	1 218 650	13 842	12 163
ООО "ТВЗ"	815 071	4 965	143 128	537
АО "АГРОХАБ	-	-	-	-

Займы выданные, тыс. руб.

	Сумма сделки 2025 г.	Сумма сделки 2024 г.	Остаток по расчетам на 31.12.2025	Остаток по расчетам на 31.12.2024
АО "СЛАВТРАНС-	3 410 000	-	3 410 000	150 000
ООО "ТВЗ"	150 000	-	-	-
АО "АГРОХАБ	-	-	-	-

Проценты по займам полученные, тыс. руб.

	Сумма сделки 2025 г.	Сумма сделки 2024 г.	Остаток по расчетам на 31.12.2025	Остаток по расчетам на 31.12.2024
АО "СЛАВТРАНС-	117 408	25 348	5 145	22 599
ООО "ТВЗ"	1 036	-	-	-
АО "АГРОХАБ	-	-	-	-

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей. Последняя зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа. Вознаграждение генеральному директору, составило:

- в 2025 г. – **8 418** тыс. руб., начисленная на нее сумма страховых взносов – **1 682** тыс. руб.;
- в 2024 г. – **9 417** тыс. руб., начисленная на нее сумма страховых взносов – **1 754** тыс. руб.;

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись только в безналичной форме.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

11. Влияние санкций

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля. Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

12. О непрерывности деятельности

В Обществе отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются организации, перечислившие авансовые платежи в счет оказания услуг по транспортной обработке контейнеров.

Доходы Общества по сравнению с 2024 г. увеличились на **169 665 тыс. руб.** (без НДС), сальдо денежных потоков от текущих операций составило положительную величину в сумме **2 326 562 тыс. руб.**, что свидетельствует об устойчивой платежеспособности Общества.

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил положительное значение в сумме **8 474 211 тыс. руб.**, что значительно выше размера уставного капитала 3 000 тыс. руб.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывную деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

13. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

14. Прочие пояснения

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеются открытые судебные дела

Номер судебного дела	Дата принятия к рассмотрению	Полное наименование дебитора или кредитора	Сумма претензии руб.
----------------------	------------------------------	--	----------------------

A40-210350/2025	22.08.2025	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФИРМА "ТРАНСГАРАНТ"	С	4 228 316,24
A40-201896/2025	22.08.2025	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАКСИМА ЛОГИСТИК"	С	2 436 454,36
A41-81144/2025	17.09.2025	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИЗСНАБ ОН-ЛАЙН"	С	2 971 678,00
A40-194977/2022	15.09.2022	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИГМА ТРЕЙД"	С	44 314 000,00

15. Приложения

Пояснения 3. Нематериальные активы

Наименование	Первоначальная стоимость (тыс. руб.) на		Начисленная амортизация (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Нематериальные активы (НМА) всего, в т. ч.:	6 817	1 650	2 883	1 050
НМА, созданные самим Обществом, всего, в т. ч.:				
НМА прочие всего, в т. ч.:	6 817	1 650	2 883	1 050

В отчетном периоде и в периоде, предшествующем отчетному, НМА, в т. ч. НМА с неопределенным сроком полезного использования, не приобретались и не списывались.

Сроки полезного использования НМА, способов определения амортизации НМА как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не менялись.

Переоценка НМА как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не производилась.

НМА, подверженные обесценению как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, отсутствуют.

Пояснения 4. Основные средства

Наименование	Первоначальная стоимость (тыс. руб.) на		Начисленная амортизация (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Основные средства всего, в т. ч.:	1 589 545	741 613	205 767	205 767
Машины и оборудование	9 562	8 827	4 711	3 224
Офисное оборудование	3 224	2 423	2 283	1 773
Транспортные средства	688 064	728 215	229 122	200 491
Производственный и хозяйственный инвентарь	859	452	270	63
Аренднованное имущество	886 141	-	508 364	-
Другие виды	1 696	1 696	385	216

Переоценка основных средств Обществом не осуществлялась и резервы на ремонт основных средств не создавались.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (в связи с достройкой, реконструкцией и т. п.), как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не изменялась.

Корректировок в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 не производилось.

Общество арендует спецтехнику, производственные площадки, прочие строения и сооружения, числящиеся на забалансовом счете, оценка которых осуществляется в соответствии с внесенными по условиям договоров гарантийными взносами/месячной арендной платой.

Арендодатель	Объект, краткая характеристика	Оценка (тыс. руб.)
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Бетонная площадка для мойки (зона 2) пл. 604,0 кв.м	1 477
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Бетонная площадка для ремонта и обслуживания зона № 2 пл. 540,0 кв.м	1 381
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Бетонная площадка для ремонта и обслуживания тех.оборудования зона № 2 пл. 1 309,8 кв.м	3 616
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Бетонная площадка для ремонта и обслуживания тех.оборудования зона № 2 пл. 800,0 кв.м	2 130
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Бетонная площадка ПРР (16*9,8м) пл. 156,8 кв.м	298
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Зарядные устройства для электротехники (1)	587
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Зарядные устройства для электротехники (2)	587
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Зона проезда для технического разворота транспорта пл. 1 500 кв.м	5 062
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Контрольно-пропускной пункт (КПП), 223,6 кв. м	13 544
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Модульное Здание АБК пункт технического обслуживания, диспетчерская	5 873

АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Навес для автостоянки и приемки транспорт	3 715
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Ограждение территории площадки для приемки легковых автомобилей № 1 пл. 16405 кв.м	461
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Ограждение территории площадки для приемки легковых автомобилей № 2 пл. 9710 кв.м	846
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Перегрузочная рампа на площадке для приемки грузов	1 099
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка (асфальт.покрытием) зона № 4 пл. 16405 кв.м	24 579
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка (асфальт.покрытием) зона № 4 пл. 9 710 кв.м	17 066
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 1 пл. 2 047 кв.м	4 474
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 2 пл. 24 681 кв.м	50 778
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 1 900 кв.м	5 684
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 1 980 кв.м	5 268
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 13 434 кв.м	24 561
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 16 000 кв.м	50 073
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 16 417 кв.м	38 543
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 5 000 кв.м	13 619
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 3 пл. 5 930 кв.м	15 296
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 4 пл. 12 680 кв.м	23 672
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 4 пл. 2 440 кв.м	6 470
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 4 пл. 2 500 кв.м	6 337
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 4 пл. 2 715 кв.м	5 739
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 4 пл. 5 879 кв.м	10 072
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 4 пл.1 030 кв.м	3 037
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 5 на зем.участке с кад.ном. 50:26:0140506:6 пл. 9 049 кв.м	35 288
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 5(карта №2) на зем.участке с кад.ном.50:26:0140506:6 пл.11 618 кв.м	33 796
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка зона № 6 пл. 3 875 кв.м	9 804

АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка на уч 50:26:014506:5 зона 4 карта 1 пл. 15 550 кв.м	41 338
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Производственная площадка на уч 50:26:014506:5 зона 4 карта 2 пл. 27 775 кв.м	85 209
АО "СЛАВТРАНС-СЕРВИС"	Пункт аварийно-ремонтный, отдельный № 1, 229,88 кв. м	18 722
Итого		570 101

Пояснения 5. Финансовые вложения

Наименование	Стоимость (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024
Финансовые вложения всего, в т. ч.:	8 086 095	4 737 942
Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч. займы	3 537 500	307 500
АО «СЛАВТРАНС-СЕРВИС»	3 410 000	150 000
ИП СТРЕПКОВ П.Ю.	97 500	97 500
ООО «МТЛ»	30 000	-
ООО «АДМТРАНС»	-	60 000
Краткосрочные финансовые вложения	4 548 595	4 430 442
в т.ч депозиты	4 488 000	4 430 442
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	60 595	-

Способы оценки финансовых вложений (как долгосрочных, так и краткосрочных) при их выбытии как в отчётном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не менялись.

финансовые вложения (как долгосрочные, так и краткосрочные), по которым можно определить текущую рыночную стоимость, ценные бумаги и иные финансовые вложения (за исключением тех, что указаны в таблице выше), в т.ч. обременённые залогом, как в отчётном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, на балансе Общества отсутствовали.

Пояснения 6. Запасы

Наименование	Фактическая стоимость (тыс. руб.) на		Сумма резерва ¹ (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Запасы всего, в т. ч.:	166 375	92 386	-	-
Запасные части	160 755	84 990		
Инвентарь и хоз. принадлежности	1 899	2 590		
Спецодежда	686	603		

¹ резерв под обесценение запасов

Наименование	Фактическая стоимость (тыс. руб.) на		Сумма резерва ¹ (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Оргтехника	384	1 022		
Прочие	-	124		
ГСМ	2 651	3 057		

Пояснения 7. Дебиторская задолженность

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024
Дебиторская задолженность всего, в т. ч.	483 882	656 030
Расчеты с покупателями и заказчиками	272 483	372 934
Расчеты с поставщиками и подрядчиками прочие	107 356	197 270
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	54 681	72 553
Расчеты по налогам и сборам	39 192	-
Сальдо по ЕНС	10 170	12 924
Расходы будущих периодов	-	349
Прочие	-	-

Пояснения 8. Обязательства

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на	
	31.12.2025	31.12.2024
Кредиторская задолженность всего, в т. ч.:	771 451	689 901
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	213 832	65 622
Расчеты с покупателями и заказчиками	201 650	211 597
Расчеты по налогам и сборам	2 841	108 579
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	206 192	277 330
Расчеты по социальному страхованию	9 437	8 597
Расчеты с персоналом по оплате труда	19 572	18 163
Расчеты с подотчетными лицами	11	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	117 760	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	156	13

Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025	За 2024
Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч.	3 195 343	3 782 364
материальные затраты	210 484	171 299
расходы на оплату труда	368 729	335 176

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025	За 2024
отчисления на социальные нужды	113 958	100 923
амортизация	651 991	115 552
прочие расходы	1 850 181	3 059 533
Изменение остатков незавершенного производства	-	(119)

Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

С 1 января 2025 г. вступил в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». В связи с изменением порядка формирования показателей в формах бухгалтерской отчетности были изменены показатели прочих доходов и расходов за 2024 год в Отчете о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код	Данные за 2024 год		Изменения	Обоснование, комментарий
		В текущей отчетности	В предыдущей отчетности		
Прочие доходы, в том числе:	2340	99 982	209 728	(109 746)	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		929	50	879	показаны свернуто
Курсовые разницы		648	2 294	(1 646)	показаны свернуто
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	19 513	(19 513)	показаны свернуто
Штрафы, пени, неустойка		-	11 624	(11 624)	показаны свернуто
Резерв по сомнительным долгам		-	140 463	(140 463)	показаны свернуто
Продажа иностранной валюты		-	8 680	(8 680)	показаны свернуто
Результаты инвентаризации		16	-	16	показаны свернуто
Иная операционная деятельность		222	-	222	показаны свернуто
Прочие		98 167	27 104	71 063	показаны свернуто
Прочие расходы, в том числе:	2350	29 850	139 596	(109 746)	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		(4)	(18 588)	(18 584)	показаны свернуто
курсовые разницы		-	(1 647)	(1647)	показаны свернуто

Реализация и ликвидация внеоборотных активов	(152)	(202)	(70)	показаны свернуто
Штрафы, пени, неустойка	-	(14 264)	(14 264)	показаны свернуто
Резерв по сомнительным долгам	64 275	(76 188)	(11 913)	показаны свернуто
Услуги банка	-	(2 540)	(2 540)	показаны свернуто
Продажа иностранной валюты	-	(8 837)	(8 837)	показаны свернуто
Иная операционная деятельность	(2 698)	-	(2 698)	показаны свернуто
Прочие	(31 571)	(17 330)	(14 241)	показаны свернуто

Генеральный директор ООО «СТС-ЛОГИСТИКА»  Ильин Г.В.

30.03.2026

