
ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО
«Модуль»
за 2025 год

Санкт-Петербург

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Модуль»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Модуль»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 195112, г. Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д. 64, литера Б, пом. 24Н

Почтовый адрес: 195112, г. Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д. 64, литера Б, пом. 24Н

Сведения об образовании юридического лица: Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 27.11.1992г., ОГРН 1027809217622 .

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7808014367

Код причины постановки на учет (КПП): 780601001

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Модуль» (далее – Общество) состоит из долей.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. уставный капитал равен 20 000 (десять тысяч) руб. и полностью оплачен.

Конечными бенефициарами Общества на 31.12.2025 года является Альтшуллер Александр Абрамович

Добавочный капитал не сформирован на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 гг.

В соответствии с законодательством и Уставом Общество резервный фонд не создается.

Основным видом деятельности Общества является транспортная обработка грузов – ОКВЭД 52.29.

ООО «Модуль» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет 16 территориально обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников ООО «Модуль»:

- за 2023 г. составила 1246 человек;
- за 2024 г. составила 1323 человека;
- за 2025 г. составила 1363 человека.

Органы управления ООО «Модуль»:

Согласно п.8.1 Устава Общества органами управления являются:

- Единственный участник;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Альтшуллер Александр Абрамович избран Генеральным директором сроком на пять лет решением единственного участника Общества, Протокол №03/22 от 22.04.2022. К компетенции исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров. Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания акционеров/участников.

Главный бухгалтер Общества: Павлов Константин Александрович.

Ревизор Общества: Дружинина Ольга Михайловна

Ликвидационная комиссия при добровольной ликвидации Общества избирается единоличным решением участника, при принудительной ликвидации назначается судом (арбитражным судом).

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за отчетный год и в настоящее время в хронологическом порядке.

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2015	05.2016	ООО «XXX»	Экономист финансово-экономического отдела
05.2016	06.2017	ООО «XXX»	Ведущий экономист
06.2017	наст.вр.	ООО «XXX»	Главный экономист

Дочерние и зависимые общества

ООО «Модуль Терминал»

ООО «М-Лайн»

ООО «Предпортовая»

ООО «Модуль Технология»

ООО «Терминал-А»

ООО «ТЛК Модуль»

ООО «Модуль плюс»

ООО «ДВЭ»

Лицензии

Лицензия на перевозки автобусами иных лицензиата для его собственных нужд от 29.05.2019 Лицензия АН-78-000170

Лицензия ПРД-7804653 на осуществление ПРР применительно к опасным грузам на ЖД транспорте от 11.06.2009

Лицензия ВХ-19-004427 эксплуатация взрывопожароопасных *и химически* опасных производственных объектов I, II и III классов опасности от 06.02.2015

Лицензия ГТ № 0113825 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну от 28.11.2022г.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Место нахождения: 194223, Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д. 9, стр. 2, офис 253;

Телефон: +7 (812) 297-45-01, 292-90-70; Факс: (812) 297-55-98;

E-mail: info@pia.ru

<http://www.pia.ru/>

Свидетельство о государственной регистрации: №111062 от 22.09.1995 г. выдано Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга.

Основной государственный регистрационный номер: 1027801534793.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11606050170.

ДЛЯ ОЗО и ОЗО ФР

Величина выплаченного (подлежащего выплате) аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности за отчетный год, а также величины выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в отчетном году, и вознаграждения за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году составляет **XXX** тыс. руб.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «Модуль» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности предприятие не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 29 декабря 2024 г. №1/УП.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

2.2 Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2024 г.» и «На 31.12.2023 г.» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

В ходе аудита за 2025 года была выявлена ошибка, связанная с не корректным отражением в бухгалтерском учете отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, а именно не сворачивались суммы отложенных налоговых активов и обязательство по арендным обязательствам. Так же исправлена классификация выданных займов и полученных кредитов и займов по срокам погашения.

В целях сопоставимости данных были исправлены показатели срок 1170, 1180, 1240, 1410, 1420, 1450, 1510 и 1520 Бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2024 г

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1170	Долгосрочные финансовые вложения	-	95 643	95 643
1180	Отложенные налоговые активы	145 441	(109 479)	35 962
1240	Краткосрочные финансовые вложения	655 262	(95 643)	559 618
1410	Долгосрочные кредиты и займы	948 707	(346 307)	602 400
1420	Отложенные налоговые обязательства	231 333	(109 479)	121 854
1450	Прочие долгосрочные обязательства	165 099	(1 990)	163 109
1510	Краткосрочные кредиты и займы	60	346 307	346 367
1520	Кредиторская задолженность	701 744	1 990	703 734

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2023 г

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1170	Долгосрочные финансовые вложения	-	103 629	103 629
1180	Отложенные налоговые активы	140 962	(107 974)	32 988
1240	Краткосрочные финансовые вложения	493 520	(103 529)	389 991
1410	Долгосрочные кредиты и займы	804 125	(69 468)	734 657
1420	Отложенные налоговые обязательства	227 944	(107 974)	119 969
1450	Прочие долгосрочные обязательства	153 246	(219)	153 027
1510	Краткосрочные кредиты и займы	23	69 468	64 491
1520	Кредиторская задолженность	815 881	219	816 100

В бухгалтерской отчетности за 2025 год в качестве сравнительных показателей за 2024 и 2023 года отражены скорректированные данные 2024 и 2023 года.

2.3 Учетная политика

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов по которым созданы резервы, а также оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения обществом единой политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

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

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств (в том числе право пользования арендованным имуществом) производится линейным способом.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Запасы

Ведение бухгалтерского учета запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет расходов

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

По договорам, по которым ППА и обязательства по аренде не формируются, доходы и расходы признаются равномерно в течение срока действия договора.

Учет доходов

Выручка от реализации по обычным видам деятельности, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признаются доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления — по мере их образования (выявления).

Учет кредитов и займов

Общество учитывает кредиты и займы в соответствии с ПБУ15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами общества или формирует инвестиционный актив.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены депозиты.

Порядок бухгалтерского учета расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02 «учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных налоговых расходах и доходах, сформированных в бухгалтерском учете.

Исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется на основании Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Ошибки исправляются в зависимости от критерия существенности и даты обнаружения этой ошибки.

3. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации нематериальных активов, капитальных вложениях и ином использовании нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №3 «Нематериальные активы» Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №4 «Основные средства» Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

По результатам проверки на обесценение основных средств -признаков изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения не выявлено.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств – сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025 г. не изменялись.

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, о предварительных оплатах, связанных с приобретением объектов основных средств, а также перечень арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2025г. приведены в табличной форме № 4.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

В соответствии с действующим законодательством и утвержденной на 2025 год учетной политикой учет арендованного имущества Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Финансовые вложения

Движение финансовых вложений за отчетный период приведено в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 5.2 «Иное использование финансовых вложений».

На 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 года финансовые вложения представляют собой выданные займы.

Финансовые вложения, учитываемые по рыночной стоимости, отсутствуют.

6. Запасы

Данные о наличии и движении запасов представлены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 6.1 «Наличие и движение запасов», 6.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

Запасы в залог не передавались.

Материально-производственные запасы, по которым в отчетном периоде произошло снижение рыночной стоимости по причине физического либо морального устаревания, а также в силу иных причин, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, а также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность».

На конец 2025года у Общества присутствует просроченная/сомнительная к взысканию дебиторская задолженность.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 8.1 «Наличие и движение обязательств», 8.2. «Просроченные обязательства», 8.3 «Оценочные обязательства».

Информация о кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются кредитные обязательства.

Расшифровка задолженности по полученным кредитам и займам на 31.12.2025 г.:

ПАО «Банк Санкт-Петербург», кредитная линия. Крайний срок погашения 27.10.2030 г. согласно графику погашения. Предусмотрено обеспечение обязательств: залог недвижимого и движимого имущества, поручительство юридических лиц.

В отчетном периоде предприятие не пользовалось заёмными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Движение отложенных налоговых активов в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	1 553 861
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	367 734
Погашено отложенных налоговых активов	756 305
Остаток на 31.12.2025 года	1 165 290

Движение отложенных налоговых обязательств в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	1 920 582
-----------------------	-----------

Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	124 858
Погашено отложенных налоговых активов	446 901
Остаток на 31.12.2025 года	1 598 539

В отчетном периоде и в периоде предшествующему отчетному периоду действовала ставка по налогу на прибыль организаций в размере 25%. Изменения налоговых ставок по сравнению с предшествующими периодами отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 9 «Обеспечения обязательств».

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период приведены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

11. Государственная помощь

Государственная помощь отсутствует.

12. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Структура выручки в отчетном периоде:

Сегмент	Выручка за 2025 год, тыс. руб.	Выручка за 2024 год, тыс. руб.
Экспедирование	34 035 213	40 235 746
Транспортная обработка грузов и хранение	580 128	743 366

Прочие услуги	392 724	2 887 408
ВСЕГО	35 008 065	43 866 520

Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам, выданный в рублях	1 235	2 417
Итого	1 235	2 417

Проценты к уплате:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам, полученным в рублях	(946 542)	(804 809)
Итого	(946 542)	(804 809)

К прочим доходам относятся:

Списание кредиторской задолженности 11 971 тыс. руб.;

Дивиденды 2000 тыс. руб.;

Отклонения курса продажи валюты 2415 тыс. руб.;

Страховые выплаты 22274 тыс. руб.;

Штрафы по хоз. договорам 212212 тыс. руб.;

Прочие доходы 9566 тыс. руб.

К прочим расходам относятся:

Оплата госпошлины 4908 тыс. руб.;
Списание дебиторской задолженности 13612 тыс. руб.;
Убытки прошлых лет 13207 тыс. руб.;
Комиссии банков 120975 тыс. руб.;
Налог на землю 3591 тыс. руб.;
Налог на имущество 9660 тыс. руб.;
Отклонения курса продажи валюты 104242 тыс. руб.;
Штрафы, пени неустойки 34864 тыс. руб.;
Удержание налога с дохода у источника
за счет собственных средств 191775 тыс. руб.;
Расходы по факторингу 151680 тыс. руб.
Прочие расходы 17192 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (тыс. руб.)

Наименование показателя	Чистая прибыль за 2025 год, тыс. руб.	Чистая прибыль за 2024 год, тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток)	183 826	2 663 998

13. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

14. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2025 г.:

Аффилированные лица	Основания, в силу которых лицо является	Дата наступления основания,
---------------------	-----------------------------------------	-----------------------------

Полное и сокращенное наименование юридического лица	Место нахождения юридического лица (из устава)	ОГРН, ИНН юридического лица	аффилированным	в силу которого лицо является аффилированным
Ф.И.О. физического лица	Гражданство физического лица	Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность		
Альтшуллер Александр Абрамович	Российская Федерация	Паспорт гражданина РФ 4005 470325	1. Является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа – генерального директора.	20.02.2021г. (Протокол внеочередного общего собрания участников № 01-2021 от 20.02.2021г.)
			2. Размер доли Альтшуллера А.А. в уставном капитале ООО «Модуль» - 100 % (более 20%).	А) 04.07.1997г. (изменение размера доли с 20% до 40%). Б) 22.11.2002г. (изменение размера доли с 40% до 70%). В) 26.06.2009г. (изменение размера доли с 70% до 80%). Г) 16.12.2010г. (изменение размера доли с 80% до 90%). Д) 12.07.2012г. (изменение размера доли с 90% до 65%). Е) 05.05.2025г. (изменение размера доли с 65% до 75,1%). Ж) 29.09.2025г. (изменение размера доли с 75,1% до 100%).
			3. Принадлежность к одной группе лиц: одно и то же физ. лицо (Альтшуллер А.А.) осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора ООО «Модуль», ООО «Модуль Терминал», ООО «МОДУЛЬ ПЛЮС», ООО «М-Лайн», ООО «Предпортовая».	20.02.2021г. (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Модуль» № 01-2021 от 20.02.2021г.)
Гай Владимир Александрович	Российская Федерация	Паспорт гражданина РФ 4003 853760	Принадлежность к одной группе лиц (Гай В.А. является единственным участником (100%) и генеральным директором ООО «МЕДВЕДЬ», принадлежащего к одной группе лиц с ООО «Модуль»; размер доли Гай В.А. в уставном капитале ООО «Интермодал» - 100% (более 20%), принадлежащего к одной группе лиц с ООО «Модуль»; Гай В.А. является сыном Альтшуллера А.А., принадлежащего к одной группе лиц с ООО «Модуль»)	28.11.2020г. (Решение единственного участника № 03-2020 от 28.11.2020г.)

Светлов Святослав Дмитриевич	Российская Федерация	Паспорт гражданина РФ 4018 103624	Принадлежность к одной группе лиц (Светлов С.Д. является генеральным директором ООО «Модуль Технологии», принадлежащего к одной группе лиц с ООО «Модуль»)	10.08.2021г. (Решение единственного участника № 02-2021 от 10.08.2021г.)
Марков Лев Владимирович	Российская Федерация	Паспорт гражданина РФ 4009 832671	1. Марков Л.В. является генеральным директором ООО «Терминал-А», входящего в группу лиц с ООО «Модуль».	20.07.2020г. (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Терминал-А» №1-2020 от 20.07.2020г.)
			2. Марков Л.В. является генеральным директором ООО «Интермодал», входящего в группу лиц с ООО «Модуль».	Решение единственного учредителя ООО «Интермодал» №01-2023 от 03.03.2023г.
ООО «Интермодал»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.17Н	ОГРН 1177847280 742, ИНН 7806286830	1. Принадлежность к одной группе лиц - размер доли Гай В.А. в уставном капитале ООО «Интермодал» - 100% (более 20%).	21.08.2017г. (государственная регистрация ООО «Интермодал»)
			2. Принадлежность к одной группе лиц - Марков Л.В. является генеральным директором ООО «Интермодал».	Решение единственного учредителя ООО «Интермодал» №01-2023 от 03.03.2023г.
ООО «Терминал-А»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.17Н	ОГРН 1057811813 388, ИНН 7842318742	1. Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «Терминал-А» - 50% (более 20%)	1. 02.08.2005г. (государственная регистрация ООО «Терминал-А»)
			2. Марков Л.В. является генеральным директором ООО «Интермодал», входящего в группу лиц с ООО «Модуль».	2. 03.03.2023г. (Решение единственного учредителя ООО «Интермодал» №01-2023 от 03.03.2023г.)
ООО «Модуль Терминал»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.18Н	ОГРН 1077847409 254, ИНН 7842359160	1. Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «Модуль Терминал» - 100% (более 20%).	А) 22.05.2007г. (государственная регистрация ООО «Модуль Терминал») Б) 20.07.2012г. (изменение размера доли в ООО «Модуль Терминал» с 50% до 100%)
			2. Принадлежность к одной группе лиц (одно и то же физ. лицо (Альтшуллер А.А.) осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора).	06.04.2021г. (Решение единственного участника № 03-2021 от 06.04.2021г.)
ООО «МОДУЛЬ ПЛЮС»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.17Н	ОГРН 1027807586 597, ИНН 7814074935	1. Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «МОДУЛЬ ПЛЮС» - 100% (более 20%).	А) 09.11.2011г. (изменение размера доли в ООО «МОДУЛЬ ПЛЮС» с 0% до 10%) Б) 01.12.2011г. (изменение размера доли в ООО «МОДУЛЬ ПЛЮС» с 10% до 20%) В) 17.02.2012г. (изменение размера доли в ООО «МОДУЛЬ ПЛЮС» с 20% до 100%)
			2. Принадлежность к одной группе лиц (одно и то же физ. лицо (Альтшуллер А.А.) осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора).	30.11.2021г. (Решение единственного участника № 03-2021 от 30.11.2021г.)
ООО «МЕДВЕДЬ»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.17Н	ОГРН 1027809248 763; ИНН 7825680688	Принадлежность к одной группе лиц – Гай В.А., принадлежащий к одной группе лиц с ООО «Модуль», является единственным участником (100%) ООО «МЕДВЕДЬ» и осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора ООО «МЕДВЕДЬ».	15.07.2022г. Решение единственного участника ООО «МЕДВЕДЬ» №03-2020 от 28.11.2020г.

ООО «М-Лайн»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.17Н	ОГРН 1027802757 993, ИНН 7805134419	1. Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «М-Лайн» - 100% (более 20%)	А) 09.11.2011г. (изменение размера доли в ООО «М-Лайн» с 0% до 89%) Б) 01.12.2011г. (изменение размера доли в ООО «М-Лайн» с 89% до 100%)
			2. Принадлежность к одной группе лиц (одно и то же физ. лицо (Альтшуллер А.А.) осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора)	29.12.2020г. (Решение единственного участника № 03-2020 от 29.12.2020г.)
ООО «Модуль Технологии»	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.18Н	ОГРН 1077847460 525, ИНН 7842361554	1. Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «Модуль Технологии» - 100% (более 20%)	А) 09.11.2011г. (изменение размера доли в ООО «Модуль Технологии» с 0% до 50%) Б) 01.12.2011г. (изменение размера доли в ООО «Модуль Технологии» с 50% до 70%) В) 17.02.2012г. (изменение размера доли в ООО «Модуль Технологии» с 70% до 100%)
			2. Принадлежность к одной группе лиц - Светлов С.Д., принадлежащий к одной группе лиц с ООО «Модуль, осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора.	10.08.2021г. (Решение единственного участника № 02-2021 от 10.08.2021г.)
ООО «Предпортовая»	196240, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Пулковский меридиан, проезд 7-й Предпортовый, д.2а, лит.А, пом.7-Н, каб.18	ОГРН 1027804852 657, ИНН 7810268513	1. Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «Предпортовая» - 100% (более 20%)	17.02.2012г. (изменение размера доли в ООО «Предпортовая» с 0% до 100%)
			2. Принадлежность к одной группе лиц (одно и то же физ. лицо (Альтшуллер А.А.) осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора)	18.03.2022г. (Решение единственного участника № 03-2022 от 18.03.2022г.)
ООО «ТЛК Модуль»	445012, Самарская обл., г.о.Тольятти, г.Тольятти, ул. Коммунистическая, влд.96, каб.15	ОГРН 1216300008 803, ИНН 6324117803	Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «ТЛК Модуль» - 50% (более 20%)	24.02.2021г. (государственная регистрация ООО «ТЛК Модуль»)

Общество с ограниченной ответственностью «Дальневосточный экспедитор» (ООО «ДВЭ»)	195112, г.Санкт-Петербург, Малоохтинский пр., д.64, лит.Б, пом.17Н, комн.27	ОГРН 1227800132834, ИНН 7806603744	Размер доли ООО «Модуль» в уставном капитале ООО «ДВЭ» - 100% (более 20%)	А) 12.10.2022г. (государственная регистрация ООО «ДВЭ») Б) 16.10.2025г. (изменение размера доли в ООО «ДВЭ» с 33,3% до 100%)
-----------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------	------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Операции со связными сторонами в отчетном периоде:

Задолженность между связанными сторонами на 31.12.2025 г. с НДС

Наименование	ИНН	Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков), платежи по которой ожидаются в течении 12 мес после отчетной даты*	Резерв по сомнительным долгам	В т.ч. авансы выданные	Резерв по сомнительным долгам	В т.ч. дебиторская задолженность прочая**	Резерв по сомнительным долгам	*Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 мес после отчетной даты*	В т.ч. кредиторская задолженность поставщикам (подрядчикам)	В т.ч. авансы полученные	В т.ч. кредиторская задолженность прочая**
ООО «Модуль Терминал»	7842359160	32 141						68 819	68 819		
ООО «Модуль Техно»	7842361554							854	854		

тыс. руб.

логия» .											
ООО «Модуль Плюс»	7814074935	189						37 660	37 647	13	
ООО «М- Лайн»	7805134419	395 025				130		578 088	578 088		
ООО «Пред портов ая»	7810268513							39 903	39 903		
ООО «Терм инал- А»	7842318742	98 855		92 046							
ООО «ТЛК Модул ь»	6324117803							30 114	462	26 651	
ООО «ДВЭ»	7806603744	777	22 3	650							

- 1. ООО «Модуль Терминал».** ООО «Модуль» владеет 100% доли в УК Выручка ООО «Модуль» от реализации услуг ООО «Модуль Терминал» 3 072 тыс. руб., в т.ч. экспедирование 595 тыс.руб., аренда имущества 2 891 тыс.руб., транспортная обработка грузов и хранение 28 тыс.руб. ООО «Модуль Терминал» оказаны услуги ООО «Модуль» по терминальной обработке грузов и хранению, документальному оформлению, аренде техники, помещений, земельных участков на сумму 114 099 тыс.руб.
- 2. ООО «Модуль Технология».** ООО «Модуль» владеет 100% доли в УК. Выручка ООО «Модуль» от реализации услуг ООО «Модуль Технология» по аренде имущества 255 тыс. руб. ООО «Модуль Технология» оказаны услуги ООО «Модуль» по аренде техники на сумму 1 220 тыс.руб.
- 3. ООО «Модуль Плюс».** ООО «Модуль» владеет 100% доли в УК. Выручка ООО «Модуль» от реализации услуг ООО «Модуль Плюс» по аренде имущества 2 121 тыс. руб. ООО «Модуль Плюс» оказаны услуги ООО «Модуль» по аренде и ремонту техники на сумму 157 250 тыс.руб.
- 4. ООО «М-Лайн».** ООО «Модуль» владеет 100% доли в УК. Выручка ООО «Модуль» от реализации услуг ООО «М-Лайн» по аренде имущества 2 574 тыс. руб., по терминальной обработке грузов и хранению 100 994 тыс. руб., экспедирование 177 122 тыс.руб. ООО «М-Лайн» оказаны услуги ООО «Модуль» по агентированию 4 468 910 тыс.руб.

5. **ООО «Предпортовая».** ООО «Модуль» владеет 100% доли в УК. ООО «Предпортовая» оказаны услуги ООО «Модуль» по аренде помещений, территории, земельных участков на сумму 24 715 тыс.руб.
6. **ООО «Терминал-А».** ООО «Модуль» владеет 50% доли в УК. Выручка ООО «Модуль» от реализации услуг ООО «Терминал-А» по аренде имущества 1 740 тыс. руб. ООО «Терминал-А» оказаны терминальные услуги ООО «Модуль» на сумму 15 297 тыс.руб.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу:

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Оплата труда	201947	203 517
Страховые взносы	34169	32503
Итого	236116	236020

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Общество в процессе хозяйственной деятельности подвержено потенциально существенным рискам, способным повлиять на ее финансовое положение.

Риск изменения процентной ставки

Данный риск является существенным для деятельности Общества, т. к. по состоянию на 31.12.2025 г. ООО «Модуль»: имеет существенную кредитную нагрузку.

Кредитный риск

Кредитный риск по полученным заемным средствам Обществом оценивается как средний. Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков оценивается как средний, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием в существенных суммах, не наблюдается.

Общество на регулярной основе ведет мониторинг непогашенной/просроченной дебиторской задолженности.

Риск колебания курсов иностранных валют

Общество подвержено риску колебания курсов иностранных валют, так как по состоянию на 31 декабря 2025 г. имеет активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, а также ведет внешнеторговую деятельность.

Риск ликвидности

Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Риски, вызванные введением санкций против России

Дополнительно к санкциям, введенным на территории РФ начиная с 2014 г., в феврале 2022 года после признания самопровозглашенных республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала СВО в Украине США, Европейский союз и некоторые другие страны ввели в отношении России новые пакеты санкций. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций, что может иметь существенное отрицательное влияние на экономику РФ. Данные обстоятельства уже привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Рыночные риски

Предприятие оценивает рыночные риски как существенные. Поскольку наблюдаются риски к существенной нестабильности экспортно-импортного грузопотока.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 г. отсутствуют.

Непрерывность деятельности

ООО «Модуль» намерено осуществлять свою деятельность и в будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а значит все обязательства будут погашаться в уставленном порядке.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество в течение 2025 года участвовало в судебных разбирательствах.

Наличие судебных исков, в которые вовлечена организация, по состоянию на 31.12.2025г.

(ООО "Модуль")

Истец / Номер дела / Суд	Ответчик	Дата заседания	Сумма иска, руб.	Краткое описание предмета иска
<p>ООО «Модуль» A56-31371/2022 Арбитражный суд СПб и ЛО</p>	<p>ООО «ИТИРУС-Регионы»</p>	<p>Решение от 06.07.23г. - иск ООО "Модуль" удовлетворить, встречный иск удовлетворить, произвести зачет: взыскать с ООО «ИТИРУС-регионы» 836.716,45 руб. долга и 2.840.911,55 руб. еустойки. Постановлением АС СЗО от 16.01.24г. решение и постановление отменены, дело направлено на новое рассмотрение. Решение от 23.08.24г. - взыскать с ООО «ИТИРУС-Регионы» 164.028,83 USD и 44.040,50 руб. задолженности, 58.497,27 USD и 16.911,55 руб. неустойки за просрочку оплаты, 139.096 руб. госпошлины; возратить ООО "Модуль" 29.707 руб. излишне уплаченной госпошлины; взыскать с ООО «Модуль» 1.801.515,67 руб. задолженности, 1.015 руб. госпошлины. Постановлением 13 АСС от 11.04.2025г. решение изменено: взыскано с ООО «ИТИРУС-Регионы» с учетом произведенного зачета 30.478,91 руб., в остальной части иска отказано, в удовлетворении встречного иска отказано. Постановлением АС СЗО от 22.10.25г. решение и постановление отменены, дело направлено на новое рассмотрение. Рассмотрение назначено на 30.01.2026г.</p>	<p>29 160 668,76</p>	<p>О взыскании задолженности по договору</p>
<p>ООО «ГРУППА СЕВЕР» A43-34939/2022 Арбитражный суд Нижегородской обл.</p>	<p>ООО «Модуль»</p>	<p>Решением от 25.11.2025г. в иске отказано.</p>	<p>446 233,24</p>	<p>О взыскании убытка в за повреждение груза</p>
<p>ООО «Экспедитор» A56-107368/2023 Арбитражный суд СПб и ЛО</p>	<p>ООО «Модуль»</p>	<p>Рассмотрение дела приостановлено до рассмотрения дела А07-33806/2023</p>	<p>10 037 647,02</p>	<p>О взыскании убытка в за повреждение груза. Встреч</p>

				ные требования об обязанности вернуть 2 рефконтейнера
Акционерное общество «Атомэнергоснаб» (АО «АЭС») A40-260661/2023 Арбитражный суд Москвы	ООО «Модуль»	Решением от 21.03.2024г. иск удовлетворен частично - взыскано 387404 USD Постановлением 9 ААС от 28.06.2024г. решение оставлено без изменения, апел. жалоба без удовлетворения. Постановлением АС Московского округа от 3.12.2024г. решение и постановление отменены, дело направлено на новое рассмотрение. Решением от 30.04.2025 иск удовлетворен частично, взыскано 60356 USD. Постановлением 9 ААС от 14.08.2025г. решение оставлено без изменения, апел. жалоба без удовлетворения. Рассмотрение кассационной жалобы назначено на 10.02.2026г.	484 255,00 долларов США	О взыскании и неустойки за просрочку доставки груза
ООО «Модуль» A56-83527/2024 Арбитражный суд СПб и ЛО	Global Field Line (GFL) (Гонконг)	Судебное заседание назначено на 11.03.2026г.	546.23 6,70 долларов США	О взыскании долга за хранение контейнеров на терминалах ООО "Модуль"
ИП Титов Е.А. A56-122211/2024 Арбитражный суд СПб и ЛО	ООО «Модуль»	Решением от 12.12.2025г. иск удовлетворен полностью. Подана апелляционная жалоба.	486.21 9,17	О взыскании упущенной выгоды

<p>ООО «Модуль» A56-60200/2025 Арбитражный суд СПб и ЛО</p>	<p>ЗАО «ТД «МЖБК»</p>	<p>Судебное заседание назначено на 20.01.2026г.</p>	<p>долг 372.430, 80, еустойк а 132.585, 36</p>	<p>О взыскан ии долга и неустой ки за просроч ку оплаты</p>
<p>ООО "ГРИН СИ ГРАНСПОРТ" A51- 12899/2025 Арбитражный суд Приморского края</p>	<p>ООО "Модуль"</p>	<p>Судебное заседание назначено на 26.01.2026г.</p>	<p>3.772.638 ,40</p>	<p>О взыска нии убытко в (задерж ка отправк и груза из Находк и по ж/д)</p>
<p>ООО «Модуль» A41- 73737/2025 Арбитражный суд Московской области</p>	<p>ООО «Ультралогистика»</p>	<p>Решением от 24.11.2025г. иск удовлетворен полностью.</p>	<p>908.538,9 1</p>	<p>О взыска нии долга и неусто йки за просро чку оплаты</p>
<p>ООО «ЛОГОПЕР» A40-225722/2025 Арбитражный суд Москвы</p>	<p>ООО «Модуль»</p>	<p>Решением от 19.12.2025г. иск удовлетворен. Подана апелляционная жалоба.</p>	<p>725.482,1 9</p>	<p>О взыска нии долга и неусто йки за хранен ие и сверхн ормати вное использ ование</p>

				контейнеров
ООО «Модуль» A56-92227/2025 Арбитражный суд СПб и ЛО	ОАО «РЖД» Октябрьская ж.д. Третьи лица: ООО «ТЛЦ Люберцы»; ПАО «Ингосстрах»	Судебное заседание назначено на 03.04.2026г.	15.000,00 долларов США	О взыскании стоимости утраченных порожних контейнеров
ООО «Модуль» A50-23789/2025 Арбитражный суд Пермского края	АО Соликамскбумпром»	Судебное заседание назначено на 20.01.2026г.	132.342,2 долларов США и 7.121,31 руб.	О взыскании неустойки за просрочку оплаты
ООО «Модуль» A40-285669/2025 Арбитражный суд Москвы	ОАО «РЖД» Московская ж.д.	Рассматривается в порядке упрощенного производства.	742.629,9 8	О взыскании пени за просрочку доставки и груза
ООО «Модуль» A40-288503/2025 Арбитражный суд Москвы	ОАО «РЖД» Северо-Кавказская ж.д.	Рассматривается в порядке упрощенного производства.	1.152.736 ,86	О взыскании пени за просрочку доставки и груза

ООО «Модуль» A73-17625/2025 Арбитражный суд Хабаровского края	ОАО «РЖД» Дальневосточная ж.д.	Судебное заседание назначено на 29.01.2026г.	2.219.498 ,34	О взыска нии пени за просро чку доставк и груза
ООО «Модуль» A45-38180/2025 Арбитражный суд Новосибирской обл.	ОАО «РЖД» ападно-Сибирская ж.д.	Решение от 09.12.2025г. (резолютивная часть) - иск удовлетворить частично, взыскать пени 296.669,70 руб.	593.339,4 0	О взыска нии пени за просро чку доставк и груза
ООО «Модуль» A45-38179/2025 Арбитражный суд Новосибирской обл.	ОАО «РЖД» ападно-Сибирская ж.д.	Судебное заседание назначено на 20.01.2026г.	1.997.074 ,80	О взыска нии пени за просро чку доставк и груза
ООО «Модуль» A56-105997/2025 Арбитражный суд СПб и ЛО	Общество с ограниченной ответственностью «Кузбасс- ЭнергоТранс» ООО «КЭ-Транс»)	Рассматривается в порядке упрощённого производства.	3.153,00 долларов США	О взыска нии долга и неусто йки за просро чку оплаты
ООО «АФ Транс» A56-113707/2025 Арбитражный суд СПб и ЛО	ООО «Модуль»	Судебное заседание назначено на 21.01.2026г.	1.604.004 ,79	О взыска нии платы за сверхн ормати вное использ ование контей

				неров
ООО «Модуль» A56-116694/2025 Арбитражный суд СПб и ЛО	ООО «МКО»	Судебное заседание назначено на 04.02.2026г.	5.590.000 ,00	О взыска нии долга и неусто йки за просро чку оплаты
ООО «Модуль» A40- 323162/2025 Арбитражный суд Москвы	ООО «МКО»	Рассматривается в порядке упрощённого производства.	301.210,0 0	О взыска нии неусто йки за просро чку оплаты
ООО «Модуль» A56- 120354/2025 Арбитражный суд СПб и ЛО	ООО «СТН»	Рассматривается в порядке упрощённого производства.	70.500,00	О взыска нии долга и неусто йки за просро чку оплаты / Садико ва Е.В.

**На хозяйственную деятельность ООО "Модуль"
указанные судебные разбирательства не влияют.**

Обеспечения обязательств (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Полученные - всего	229 538	121 000	307 000
Выданные - всего	4 184 723	4 347 469	2 450 823

Общество в отчетном периоде не участвовало совместной деятельности.

17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Приложение №1

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	12 656	(1 635)	-	-	-	(1 405)	-	-	-	-	-	12 656	(3 041)
	За 2024 г.	12 670	(236)	-	(12 381)	7	(1 405)	-	-	-	-	-	12 656	(1 635)
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	За 2025 г.	196	(141)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	196	(147)
	За 2024 г.	196	(136)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	196	(141)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	12 367	(1 400)	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	-	12 367	(2 800)
	За 2024 г.	12 367	-	-	(12 367)	-	(1 400)	-	-	-	-	-	12 367	(1 400)
из них исключительные права	За 2025 г.	12 367	(1 400)	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	-	12 367	(2 800)
	За 2024 г.	12 367	-	-	(12 367)	-	(1 400)	-	-	-	-	-	12 367	(1 400)
Изобретения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	54	(54)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54	(54)
	За 2024 г.	61	(61)	-	(7)	7	-	-	-	-	-	-	54	(54)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	За 2024 г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
из них исключительные права	За 2025 г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	За 2024 г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы,	За 2025 г.	12 367	(1 400)	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	-	12 367	(2 800)

созданные организацией - всего	За 2024 г.	12 367	-	-	(12 367)	-	(1 400)	-	-	-	-	12 367	(1 400)
в том числе:													
Программы ЭВМ	За 2025 г.	12 367	(1 400)	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	12 367	(2 800)
	За 2024 г.	12 367	-	-	(12 367)	-	(1 400)	-	-	-	-	12 367	(1 400)
из них исключительные права	За 2025 г.	12 367	(1 400)	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	12 367	(2 800)
	За 2024 г.	12 367	-	-	(12 367)	-	(1 400)	-	-	-	-	12 367	(1 400)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	9 615	11 021	12 433
в том числе:			
Произведения науки, литературы и искусства	49	54	59
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	9 567	10 967	12 367
из них созданные организацией	9 567	10 967	12 367
Изобретения	-	-	7
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	3 660 557	(2 159 007)	353 111	(84 064)	57 009	(263 299)	-	-	-	-	-	-	4 549 199	(2 519 477)
	3а 2024 г.	3 071 305	(1 962 269)	253 682	(91 522)	88 983	(197 701)	-	-	-	-	-	-	3 660 557	(2 159 007)
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	383 672	(130 174)	-	(2 362)	2 288	(17 375)	-	-	-	-	-	-	381 310	(145 261)
	3а 2024 г.	370 305	(113 747)	13 367	-	-	(16 427)	-	-	-	-	-	-	383 672	(130 174)
Сооружения	3а 2025 г.	489 081	(259 280)	-	(592)	591	(36 164)	-	-	-	-	-	-	488 489	(294 853)
	3а 2024 г.	488 714	(221 969)	367	-	-	(37 311)	-	-	-	-	-	-	489 081	(259 280)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	770 048	(574 797)	29 402	(2 077)	2 067	(67 543)	-	-	-	-	-	-	1 078 551	(691 405)
	3а 2024 г.	705 462	(539 005)	35 965	(37 532)	35 891	(60 295)	-	-	-	-	-	-	770 048	(574 797)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	10 833	(7 399)	1 845	-	-	(2 149)	-	-	-	-	-	-	12 678	(9 548)
	3а 2024 г.	9 087	(5 574)	1 746	-	-	(1 825)	-	-	-	-	-	-	10 833	(7 399)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 742 195	(1 162 719)	304 635	(53 549)	47 228	(128 714)	-	-	-	-	-	-	2 306 216	(1 342 422)
	3а 2024 г.	1 249 599	(1 066 673)	185 648	(53 545)	53 065	(72 502)	-	-	-	-	-	-	1 742 195	(1 162 719)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	77 691	(20 866)	17 229	(25 484)	4 835	(8 778)	-	-	-	-	-	-	94 919	(29 640)
	3а 2024 г.	67 539	(13 979)	10 151	(445)	27	(6 891)	-	-	-	-	-	-	77 691	(20 866)
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	4 020	(1 495)	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	-	4 020	(1 669)
	3а 2024 г.	4 020	(1 321)	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	-	4 020	(1 495)
Земельные участки	3а 2025 г.	176 578	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176 578	-
	3а 2024 г.	176 578	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176 578	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	6 439	(2 277)	-	-	-	(2 402)	-	-	-	-	-	-	6 439	(4 679)
	3а 2024 г.	-	-	6 439	-	-	(2 277)	-	-	-	-	-	-	6 439	(2 277)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	6 082 658	(829 170)	60 837	(88 145)	-	(518 820)	-	-	-	5 435 755	(1 193 810)
	3а 2024 г.	4 780 848	(410 067)	2 176 493	(447 591)	-	(507 123)	-	-	-	6 082 658	(829 170)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	19 512	(7 473)	-	-	-	(2 491)	-	-	-	19 512	(9 964)
	3а 2024 г.	19 512	(4 982)	-	-	-	(2 491)	-	-	-	19 512	(7 473)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	318 935	(54 761)	625	(236)	-	(20 416)	-	-	-	38 147	(24 046)
	3а 2024 г.	376 526	(38 526)	9 993	(1 431)	-	(27 622)	-	-	-	318 935	(54 761)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 199 248	(352 767)	39 476	(7 478)	-	(147 368)	-	-	-	1 918 310	(401 916)
	3а 2024 г.	2 431 153	(257 924)	192 646	(64 058)	-	(171 452)	-	-	-	2 199 248	(352 767)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	3 544 963	(414 170)	20 737	(80 431)	-	(348 546)	-	-	-	3 459 786	(757 884)
	3а 2024 г.	1 953 656	(108 635)	1 973 854	(382 102)	-	(305 558)	-	-	-	3 544 963	(414 170)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 095 089	6 578 455	5 303 224
в том числе:			
Здания	245 597	265 537	271 088
Сооружения	193 637	229 801	266 745
Машины и оборудование (кроме офисного)	401 247	459 425	504 457
Офисное оборудование	3 130	3 434	3 513
Транспортные средства	2 480 187	2 425 958	2 356 140
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 767 181	3 187 614	1 898 581
Многолетние насаждения	2 351	2 525	2 699
Другие виды основных средств	1 760	4 162	-

Неамортизируемые основные средства - всего	176 578	176 582	176 593
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	4	-
Земельные участки	176 578	176 578	176 578
Транспортные средства	-	-	15
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		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.	2 975	-	340 010	-	-	(340 010)	2 975	-
	За 2024 г.	1 953	-	1 738 279	-	(264)	(1 736 993)	2 975	-
в том числе: Товары	За 2025 г.	-	-	15 905	-	-	(15 905)	-	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	(21)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	1 689	-	958	-	-	(958)	1 689	-
	За 2024 г.	1 689	-	27 123	-	-	(27 123)	1 689	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	1 286	-	-	-	-	-	1 286	-
	За 2024 г.	264	-	1 286	-	(264)	-	1 286	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	309 784	-	-	(309 784)	-	-
	За 2024 г.	-	-	309 229	-	-	(309 229)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	480	-	-	(480)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 358 625	-	-	(1 358 625)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 845	-	-	(1 845)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 746	-	-	(1 746)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	11 038	-	-	(11 038)	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 990	-	-	(37 990)	-	-
Основные средства (Терминал)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 334	-	-	(1 334)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	925	-	-	(925)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	15 310	-	44 298	-	-	(37 750)	21 857	-
	За 2024 г.	3 615	-	16 461	-	-	(4 766)	15 310	-
в том числе: Тепловоз ТЭМ15	За 2025 г.	-	-	19 500	-	-	(19 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Путь железнодорожный необщего пользования	За 2025 г.	15 310	-	6 548	-	-	-	21 857	-
	За 2024 г.	3 615	-	11 694	-	-	-	15 310	-

Тепловоз ТЭМ-2	За 2025 г.	-	-	18 250	-	-	(18 250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система перекачки нефтепродуктов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 481	-	-	(1 481)	-	-
Ангар каркасно-тентовый В30х48х8	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 243	-	-	(1 243)	-	-
Ограждение вдоль 8-го станционного пути	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	367	-	-	(367)	-	-
Видеонаблюдение (3 ВК на ангаре слева)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Видеонаблюдение (5 ВК на ангаре справа)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	123	-	-	(123)	-	-
Система видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 102	-	-	(1 102)	-	-
Система пожарной сигнализации и электроосвещения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	307	-	-	(307)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	327 288	-	7 067	-	-	-	-	-	334 355	-
	За 2024 г.	362 220	-	1 000	(35 932)	-	-	-	-	327 288	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	324 288	-	67	-	-	-	-	-	324 355	-
	За 2024 г.	324 288	-	-	-	-	-	-	-	324 288	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 932	-	-	(34 932)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	3 000	-	7 000	-	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	3 000	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	3 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	155 241	-	4 042 185	(4 197 426)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	155 241	-	4 042 185	(4 197 426)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	327 288	-	7 067	-	-	-	-	-	334 355	-
	За 2024 г.	517 461	-	4 043 185	(4 233 358)	-	-	-	-	327 288	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	105 574	-	31 227 553	(31 231 974)	-	-	X	X	101 153	-
	За 2024 г.	598 553	-	38 021 367	(38 514 346)	-	-	X	X	105 574	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	94 442	-	1 062 862	(37 611)	-	-	(1 020 013)	-	99 680	-
	За 2024 г.	86 142	-	1 015 869	(37 630)	-	-	(969 939)	-	94 442	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 919	(2 919)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	11 132	-	13 319	(19 894)	-	-	(3 083)	-	1 474	-
	За 2024 г.	512 412	-	855 474	(1 355 713)	-	-	(1 040)	-	11 132	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	30 151 373	(31 174 469)	-	-	1 023 096	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 147 105	(37 118 084)	-	-	970 979	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	13 041 321	(261 079)	8 434 773	212 146	(8 791 539)	(13 535)	(888 213)	-	11 733 874	(322 619)
	3а 2024 г.	7 328 710	(259 060)	11 598 472	100 455	(6 000 417)	(23 376)	(406 188)	-	13 041 321	(261 079)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 639 580	(98 919)	1 394 299	-	(1 628 172)	233	(130 308)	-	1 405 941	(129 234)
	3а 2024 г.	1 377 903	(150 088)	1 583 546	-	(1 058 390)	(5 943)	(107 448)	-	1 639 580	(98 919)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	10 281 130	(162 160)	6 724 211	93 440	(6 878 400)	(2 231)	(691 275)	-	9 364 714	(193 385)
	3а 2024 г.	4 900 275	(108 971)	9 505 036	34 267	(3 737 837)	(12 900)	(298 740)	-	10 281 130	(162 160)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	80 410	-	-	-	(508)	(11 468)	(66 630)	-	1 804	-
	3а 2024 г.	322 314	-	7 905	-	(249 809)	-	-	-	80 410	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	448 970	-	125 133	-	(73 508)	-	-	-	500 595	-
	3а 2024 г.	282 601	-	239 591	-	(68 835)	(4 387)	-	-	448 970	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	118 932	-	(85 184)	118 367	(91 144)	(69)	-	-	60 903	-
	3а 2024 г.	7 831	-	67 514	66 093	(92 458)	(146)	-	-	118 932	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	84 635	-	82	-	(50 557)	-	-	-	34 159	-
	3а 2024 г.	168 282	-	34 013	2	(117 662)	-	-	-	84 635	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	353 555	-	-	-	(36 467)	-	-	-	317 089	-
	3а 2024 г.	224 722	-	128 833	-	-	-	-	-	353 555	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	23 242	-	-	-	-	-	23 242	-
	3а 2024 г.	24 908	-	-	-	(24 908)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	489	-	-	-	(410)	-	-	-	79	-
	3а 2024 г.	-	-	489	-	-	-	-	-	489	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	7	-	24	-	(7)	-	-	-	24	-
	3а 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	971	-	118	-	(969)	-	-	-	119	-
	За 2024 г.	415	-	960	-	(405)	-	-	-	971	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5 195	-	1 017	340	(3 950)	-	-	-	2 601	-
	За 2024 г.	4 422	-	2 558	93	(1 878)	-	-	-	5 195	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	27 448	-	22 602	-	(27 448)	-	-	-	22 602	-
	За 2024 г.	27 448	-	27 305	-	(27 305)	-	-	-	27 448	-
Итого	За 2025 г.	13 041 321	(261 079)	8 434 773	212 146	(8 791 539)	(13 535)	(888 213)	X	11 733 874	(322 619)
	За 2024 г.	7 328 710	(259 060)	11 598 472	100 455	(6 000 417)	(23 376)	(406 188)	X	13 041 321	(261 079)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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	1 623 694	1 301 075	1 843 357	1 655 660	2 866 083	2 694 071
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	442 097	312 863	92 167	-	386 174	322 081
Расчеты с покупателями и заказчиками	679 212	485 826	1 302 185	1 206 655	1 935 760	1 827 841
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	185	185	11 708	11 708	259 396	259 396
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	500 266	500 266	435 615	435 615	282 601	282 601
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 935	1 935	1 682	1 682	2 153	2 153

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 623 104	21 501	-	(1 231 121)	-	-	1 413 484
	За 2024 г.	2 224 037	1 210 052	-	(810 985)	-	-	2 623 104
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	10 711	-	(485)	-	-	10 711
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 463 042	10 791	-	(1 071 059)	-	-	1 402 774
	За 2024 г.	2 213 841	2 154 704	-	(1 905 503)	-	-	2 463 042
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 190 720	5 576 493	22 436	(6 517 838)	(11 971)	-	9 259 840
	За 2024 г.	7 207 440	8 257 269	26 706	(5 307 745)	(2 150)	-	10 190 720
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 823 747	2 116 065	22 436	(4 678 973)	(10 996)	-	2 272 279
	За 2024 г.	3 258 932	4 727 016	24 934	(3 185 094)	(2 041)	-	4 823 747
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	965 814	839 087	-	(897 205)	(975)	-	906 721
	За 2024 г.	916 541	887 288	-	(838 390)	(110)	-	965 814
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	159 578	71 555	-	(159 578)	-	-	71 555
	За 2024 г.	158 451	159 578	-	(158 451)	-	-	159 578
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	48	-	-	-	-	48
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	591 295	1 679 838	-	(590 069)	-	-	1 681 064
	За 2024 г.	540 849	590 476	-	(540 031)	-	-	591 295
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 314 076	140 755	-	(357 014)	-	-	1 097 817
	За 2024 г.	1 126 728	551 174	-	(435 098)	-	-	1 314 076
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	2 179 000	641 000	-	-	-	-	2 820 000
	За 2024 г.	693 000	1 486 000	-	-	-	-	2 179 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	130 181	-	-	(10 000)	-	-	120 181
	За 2024 г.	238 181	-	-	(108 000)	-	-	130 181
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	11 737	6 916	-	-	-	-	18 653
	За 2024 г.	8 142	3 594	-	-	-	-	11 737
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	19 940	103 183	-	(920)	-	-	122 234
	За 2024 г.	32 816	3 024	1 768	(17 641)	-	-	19 940
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	509	-	-	(509)	-	-	-
	За 2024 г.	-	509	-	-	-	-	509
Расчеты по социальному	За 2025 г.	53 572	2 598	-	(2)	-	-	56 168

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	150 602	10 151	-	(107 181)	-	-	53 572
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	104 241	22 037	-	(22 540)	-	-	103 738
	За 2024 г.	83 127	37 386	-	(16 272)	-	-	104 241
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	35	45	-	(33)	-	-	46
	За 2024 г.	48	34	-	(47)	-	-	35
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	65	44	-	-	-	-	110
	За 2024 г.	22	44	4	(5)	-	-	65
Итого	За 2025 г.	12 813 824	5 597 994	22 436	(7 748 959)	(11 971)	X	10 673 324
	За 2024 г.	9 431 477	9 467 321	26 706	(6 118 730)	(2 150)	X	12 813 824

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	3 334 335	3 569 929	2 285 527
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 324 544	2 603 867	1 222 719
Расчеты с покупателями и заказчиками	330 576	416 062	463 276
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	100 000
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	48	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 679 167	550 000	499 532

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	297 284	267 081	228 499	15 733	320 132
	За 2024 г.	239 937	254 290	184 758	12 185	297 284
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	297 284	267 081	228 499	15 733	320 132
	За 2024 г.	239 937	254 290	184 758	12 185	297 284

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	229 538	121 000	307 000
Выданные - всего	4 184 723	4 347 469	2 450 823

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 046 709	2 346 729
Затраты на оплату труда	2 516 066	2 284 349
Отчисления на социальные нужды	718 880	637 575
Амортизация	783 520	714 615
Прочие затраты	27 256 605	33 487 809
Итого по элементам	32 321 779	39 471 076
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(2 386)
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 321 779	39 468 690

ООО «Модуль»:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор _____

Альтшуллер А.А.

«25» марта 2025 года