

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «ЭЙЧТИЭНЭС РУС»

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЙЧТИЭНЭС РУС» (далее — Организация) зарегистрировано 01.06.2011 (ОГРН 1117746555453, ИНН 7731410206).

- **Юридический адрес:** 117198, г. Москва, Ленинский пр-т, д. 113/1, пом. 403 С.
- **Основной вид деятельности:** Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29). Организация является частью международной логистической группы (HTNS), специализирующейся на комплексном управлении цепями поставок.
- **Система налогообложения:** Общая (ОСНО).
- **Управление:** Генеральный директор — Пак Юсок.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) Российской Федерации.

2.2. В 2025 году существенных изменений в учетную политику не вносилось. Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.3. **Основные средства (ФСБУ 6/2020):** Лимит стоимости ОС — 100 000 руб. Амортизация начисляется линейным способом.

2.4. **Запасы (ФСБУ 5/2019):** Оцениваются по фактической себестоимости. Списание производится по средней себестоимости.

2.5. **Аренда (ФСБУ 25/2018):** Организация признает право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде, за исключением краткосрочных договоров.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ИХ ИЗМЕНЕНИЯ

На основании данных бухгалтерской отчетности за 2025 год отмечаются следующие тенденции:

- **Финансовый результат:** По итогам 2025 года получен чистый убыток в размере **3 701 тыс. руб.** (против прибыли 6 754 тыс. руб. в 2024 г.). Основной причиной убытка стало отсутствие прямой выручки от реализации в отчетном периоде (счет 2110 равен 0) при сохранении управленческих расходов в размере 5 512 тыс. руб.
- **Прочие доходы и расходы:** Основную долю доходов составили проценты к получению от размещения денежных средств на депозитах — **8 773 тыс. руб.** Основной статьей прочих расходов стали отрицательные курсовые разницы в сумме **6 340 тыс. руб.**, что обусловлено наличием значительных остатков на валютных счетах (23 957 тыс. руб.).

- **Финансовые вложения:** Организация увеличила объем краткосрочных депозитов с 53 500 тыс. руб. до **57 000 тыс. руб.**, что свидетельствует о наличии свободной ликвидности.
- **Дебиторская задолженность:** Балансовая стоимость составила **1 806 тыс. руб.** При этом справочно раскрывается наличие сомнительной задолженности, под которую сформирован резерв в сумме 2 329 тыс. руб.
- **Капитал:** Чистые активы организации на 31.12.2025 составляют **84 539 тыс. руб.**, что существенно превышает размер уставного капитала (14 900 тыс. руб.) и подтверждает финансовую устойчивость.

4. ОСОБЫЕ СОБЫТИЯ

В 2025 году Организация завершила списание накопленных затрат в незавершенном производстве (170 тыс. руб.). Крупных сделок по приобретению или выбытию основных средств не зафиксировано (остаточная стоимость ОС на конец года — 132 тыс. руб.). Реорганизация не проводилась.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период с 31 декабря 2025 года до даты подписания настоящей отчетности не произошло событий, оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации.

РАСШИФРОВКА ТАБЛИЧНЫХ ФОРМ (Выборочно согласно существенности по ФСБУ 4/2023):

Таблица 4.1. Основные средства

Показатель	На начало года (перв. ст.)	Амортизация за период	На конец периода (ост. ст.)
Машины и оборудование	308	(44)	132
Офисное оборудование	492	(5)	0
Итого	800	(49)	132

Таблица 5.1. Финансовые вложения (краткосрочные)

Вид	На 31.12.2024	Поступило	Погашено	На 31.12.2025
Депозитные счета	53 500	222 500	(219 000)	57 000

6. Оценка чистых активов

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	Изменение
Активы, тыс. руб.	90 489	95 490	-5%
Собственный капитал, тыс. руб.	84 539	88 242	-4,2%
Выручка, тыс. руб.	66 587	72 755	-8,4%

7. Дополнительная информация

- Связанные стороны:** Аффилированные лица, контролирующие деятельность Организации, в отчетном периоде не осуществляли операций, требующих отдельного раскрытия, помимо выплаты заработной платы в рамках трудовых договоров.
- Государственная помощь:** Субсидии и бюджетные средства в 2025 году не получались.
- Обеспечения:** Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

Заключительное положение

Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Информация, представленная в ней, дает достоверное и полное представление о финансовом положении ООО «ЭЙЧТИЭНЭС РУС», результатах его деятельности и движении денежных средств за отчетный период.

Генеральный директор / Пак Юсок /



«30» марта 2026 г.