ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Баосинь Логистика» за 2025 год

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Баосинь Логистика» *(далее - Общество)* за 2025 год и по состоянию на 31.12.2025 г. В Пояснениях раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям годовой бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными стандартами и подготовлена, исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться Обществом в установленном порядке.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ об ОБЩЕСТВЕ

1.1. *Полное и сокращенное фирменное наименование Общества*
Общество с ограниченной ответственностью «Баосинь Логистика»
ООО «Баосинь Логистика» *(сокращенное наименование)*

1.2. *Юридический и фактический адреса Общества*
В связи с изменением места нахождения единоличного исполнительного органа Общества юридический и фактический адрес Общества в ЕГРЮЛ зарегистрирован с 03.07.2025 г. и изменен *с адреса* 123112, г.Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, Пресненская набережная, д. 12, помещ. 14/6, *на адрес* 690001, Приморский край, г. о. Владивостокский, г. Владивосток, ул. Володарского, д. 1, помещение 20301.

1.3. *Филиалы и представительства и иные обособленные подразделения Общества*
По состоянию на 31декабря 2025г. и на дату подписания настоящей отчетности филиалов и (или) представительств Общество не имеет.
В период с 09.09.2024г. до 18.08.2025г. Общество осуществляло деятельность через обособленное подразделение (не являющееся ни филиалом, ни представительством), зарегистрированное в соответствии с НК РФ в г.Владивостоке (КПП 253645001) и расположенное по адресу: 690001г.Владивосток, ул. Володарского, д.1, помещение 2311.

1.4. *Дочерние и зависимые организации Общества*
По состоянию на 31декабря 2025г. и на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности дочерних и (или) зависимых организаций Общество не имеет.

1.5. *Устав и Уставный капитал Общества*
Устав Общества утвержден его единственным участником и действует в редакции от 17.12.2024г.
Уставный капитал Общества зарегистрирован и полностью оплачен участником в размере 10 тыс. руб. В течение отчетного года величина Уставного капитала не изменялась.

1.6. *Участники и бенефициарные владельцы Общества*

NN пп	ФИО участников/ ИНН	Доля в Уставном капитале, %	Гражданство
1	Тянь Цзидун ИНН 246522062201	100%	Китайская Народная Республика (КНР)

Бенефициарным владельцем Общества является его единственный участник.

1.7. *Основной вид деятельности Общества*

В ЕГРЮЛ зарегистрирована и в отчетном году в качестве основного вида деятельности фактически осуществлялась Обществом - деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками, по ОКВЭД - код 52.29.

1.8. *Сведения об особом статусе Общества*

В соответствии с Федеральным законом РФ от 24.07.2007г. №209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» Общество с 10.08.2023г. включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства (*далее – Реестр МСП)* в качестве микропредприятия. На дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности статус Общества в Реестре МСП не изменялся.

1.9. *Сведения об Аудиторе Общества*

ООО «Аудит-ПЛЮС», ИНН 2536013661, член саморегулируемой организации Ассоциация аудиторов «Содружество» (СРО ААС), регистрационный номер аудиторской организации в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006017818.

Аудиторская проверка и аудитор Общества назначены решением его единственного участника *(Решение от 17.11.2025 г.)*. Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с критериями, установленными статьей 5 Федерального Закона РФ «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008г., №307-ФЗ.

1.10. *Сведения о счетах Общества, открытых в банках РФ и действовавших в 2025г.*

1.12.1. ПАО «Сбербанк России», Приморское отделение № 8635

Место нахождения: 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Фонтанная, 18

к/с 30101810600000000608, БИК 040813608:

- расчетный счет № 40702810550000005188
- валютный счет № 40702156550000000863
- транзитный счет № 40702156450001000881
- депозитный счет № 42102810750719021026
- депозитный счет № 42102810350719020692

1.12.2. АО «АЛЬФА-БАНК»

Место нахождения: 680000, г. Хабаровск, ул.Муравьева-Амурского, д.36

Кор. счет 30101810800000000770 БИК 040813770

- расчетный счет № 40702810920020007987

1.12.3. АО «ОТП Банк», «Дальневосточный»

Место нахождения: 680030, г. Хабаровск,ул.Волочаевская, 104, Лит А

Кор.счет 30101810700000000577, БИК 040813577

- расчетный счет № 40702810010080000709
- валютный счет № 40702156910080000709
- транзитный счет № 40702156510082000709

1.12.4. Филиал Центральный Банка ВТБ (ПАО) в г.Москва

Место нахождения: 123112, г. Москва, наб. Пресненская,12, пом.А113

Кор.счет 30101810145250000411, БИК 044525411

- расчетный счет № 40702810200810088429
- валютный счет № 40702156408240001024

1.11. *Сведения о счетах Общества, открытых/действовавших за пределами РФ в 2025г.*

Счетов, открытых в банках за пределами Российской Федерации и действовавших в 2025 году и в настоящее время, Общество не имеет.

1.12. *Сведения о лицензиях и иных разрешительных документах Общества*

Лицензий и аналогичных разрешительных документов, действующих по состоянию на 31.12.2025г. Общество не имеет.

1.13. *Сведения о численности работников Общества:*

- среднесписочная численность за 2025 год .- 2 чел.;
- списочная численность на 31.12.2025г. – 3 чел.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

2.1. Бухгалтерский учет ведется и бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами (правилами) бухгалтерского учета, действующими в РФ.

2.2. Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

2.3. Применяемая учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета сформирована Обществом в соответствии с принципами, установленными Положением о бухгалтерском учете ПБУ №1/2008 «Учетная политика организации» (*Приказ Минфина №106н от 06.10.2008г.)* и утверждена руководителем Общества (*Приказ № 2023_БУ_НУ от 30.12.2023г.).*

2.4. В связи с изменениями, внесенными ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», соответствующие изменения/дополнения, применяемые Обществом, начиная с составления бухгалтерской отчетности за 2025 год, внесены в Учетную политику (*Приказ №301225_БУ_НУ от 30.12.2025г.).*

2.5. Активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности по справедливой стоимости, в целях ее определения руководителем Общества утверждена постоянно действующая инвентаризационная комиссия, в том числе с полномочиями по проверке на обесценение активов и обязательств Общества *(Приказ №150425/БУ-1 от 15.04.2024г. и Приказ №251225/БУ-2 от 25.12.2025г.).*

2.6. Активы и обязательства на начало и на конец 2025 года подтверждены результатами сплошных инвентаризаций, проведенных постоянно действующей инвентаризационной комиссией Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности соответственно за 2024г. и за 2025г. во исполнение Учетной политики и приказов руководителя Общества *(Приказ №1И от 16.10.2024г. и Приказ №2И от 17.12.2025г.).*

2.7. Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» в соответствии с Учетной политикой применяется Обществом с 01.04.2025г.

2.8. Изменения Учетной политики в связи с введением в 2025 году новых ФСБУ и/или норм НК РФ не оказали существенного влияния на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

2.9. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.9.1. Стоимостной критерий для принятия активов к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (нематериального актива) - 100 тыс. руб. за единицу учета.

2.9.2. Начисление амортизации по основным средствам (нематериальным активам) производится ежемесячно линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем его приобретения. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.9.3. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.9.4. Оценка материально-производственных запасов и товаров при списании производится по средней себестоимости.

2.9.5. Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления.

2.9.6. В составе доходов по обычным видам деятельности Обществом учитываются в том числе следующие доходы:

- выручка от реализации (оказания) услуг по транспортно-экспедиционной деятельности, в том числе при организации международной перевозки грузов;
- выручка от реализации (оказания) услуг по деятельности в качестве агента;
- выручка от реализации (оказания) услуг таможенного брокера;
- выручка от реализации товаров (продукции) и иных услуг.

2.9.7. Оценочное обязательство в части резерва на предстоящую оплату отпусков работников учитывается в бухгалтерском учете и рассчитывается в порядке, аналогичном установленному для целей налогообложения в соответствии с НК РФ и Учетной политикой Общества для целей налогообложения.

2.9.8. Информация о постоянных и временных разницах формируется по видам активов и обязательств в накопительных учетных регистрах (первичных документах), самостоятельно разработанных и утвержденных Обществом. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за отчетный период.

2.9.9. При формировании годовой бухгалтерской отчетности Обществом применяются формы бухгалтерской отчетности, основанные на образцах форм из приложений к ФСБУ 4/2023 и утвержденные с учетом особенностей его деятельности.

2.10. Учетная политика для целей налогового учета

2.10.1. Общество применяет общую систему налогообложения (ОСНО) и является плательщиком НДС по основной ставке.
2.10.2. Выручка признается в налоговом учете по методу начисления.
2.10.3. В качестве прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг), учитываются материальные расходы, связанные непосредственно с исполнением организацией транспортно-экспедиционных услуг.
2.10.4. Прямые расходы, связанные с оказанием услуг, относятся организацией в полном объеме на уменьшение доходов от производства и реализации отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства *(п.2 ст. 318 НК РФ).*

2.10.5. Распределение платежей по налогу на прибыль и авансовых платежей, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов РФ и бюджетов муниципальных образований, между обособленными подразделениями производится с использованием показателей среднесписочной численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества в порядке, установленном п.2. статьи 288 НК РФ.

2.10.6. Налоговый учет ведется Обществом на основе информации, отраженной в регистрах бухгалтерского учета, формируемых с применением автоматизированной программы *«1С: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0»* и дополняемых организацией недостающими данными по мере необходимости *(ст.313 главы 25 НК РФ).*

2.10.7. В 2026 году внесение изменений в Учетную политику, применяемую Обществом для целей налогового учета, не планируется.

2.11. Иные существенные положения, предусмотренные Учетной политикой и применяемые Обществом для целей бухгалтерского и налогового учета в отчетном году, раскрыты в соответствующих разделах настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

3. ИНФОРМАЦИЯ, ДОПОЛНЯЮЩАЯ и/или ПОЯСНЯЮЩАЯ показатели Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

3. 1. Состав активов Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года

3.1.1. В составе внеоборотных активов на балансе Общества учтены **основные средства**, включая право пользования активами (ППА), остаточная стоимость основных средств на отчетную дату составляет **904 тыс. руб.** (*стр. 1150 Баланса).*

*Информация о наличии и движении **основных средств** по группам, в том числе по ППА, в динамике 2025/2024 гг. раскрыта в Приложении №1 таблицы 1.1.-1.4.*
*Информация о наличии и движении **капитальных вложений** по группам и в динамике 2025/2024 гг раскрыта в Приложении №1 таблица 1.5.*

3.1.1.1. Бухгалтерский учет права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) по договору аренды МГП-02 от 01.04.2025 осуществлялся Обществом в 2025 году в соответствии ФСБУ 25/2018, исходя из следующих условий договора:

- арендодатель – ООО «МАГНУМ ГРАНД ПАЛАС»
- предмет аренды – помещение общей площадью 145,6 м2
- срок аренды - 1 год и 1 день; стоимость аренды – 300 тыс. руб./мес.

3.1.1.2. Пересмотра элементов амортизации основных средств Общество в течение 2025 года не проводило.

3.1.2. В составе **незавершённого производства** учтены расходы по состоянию на 31.12.2025г. по незавершенным заказам *(стр.1210 Баланса)* в следующих суммах:
- по состоянию на 31.12.2025г. - **33 250 тыс. руб.;**
- по состоянию на 31.12.2024г. - 59 260 тыс. руб.

Наличие и состояние незавершенного производства и иных запасов, предназначенных для производственной деятельности, продажи и управленческих нужд, перед составлением годовой отчетности подтверждены результатами инвентаризации запасов Общества.
Признаков обесценения запасов по состоянию на 31.12.2025 г. не выявлено.
*Информация о наличии и движении **запасов** по группам и в динамике 2025/2024гг раскрыта в Приложении №1 табл. 2.1*

3.1.3. Краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев, по состоянию на 31.12.2025г. – **187 440 тыс. руб.** *(стр.1230 Баланса).*
*Информация о наличии и движении **дебиторской задолженности** по группам и в динамике 2025/2024гг., в том числе в части просроченной дебиторской задолженности, раскрыта в Приложении №1 табл. 3.1 и 3.2.*

3.1.3.1. **Информация о наиболее крупных заказчиках-дебиторах**, задолженность каждого из которых перед Обществом более 20 000 тыс. руб., раскрыта *в следующей таблице.*

Заказчики/дебиторы	Сальдо расчетов, тыс. руб.	
	на 31.12.2024	**на 31.12.2025**
1. ООО «ГДК БАЙМСКАЯ»	1 469	20 953
2. ООО «КСВГ ЧЭНДУН»	12 007	45 931
3. ООО "ЧУКОТЦВЕТМЕТСТРОЙ"	0	85 863

3.1.3.2. Часть дебиторской задолженности в общей сумме 44 691 тыс. руб., не оплаченной по состоянию на 31.12.2025г., истребована Обществом и оплачена покупателями (заказчиками) в 2026 г. до даты формирования настоящей отчетности.

19

3.1.3.3. Иные суммы, числящиеся в составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г., но не погашенные на дату составления настоящей отчетности, по результатам инвентаризации расчетов подтверждены первичными документами и актами сверки Общества с контрагентами. Прогнозируемый срок погашения существенной части дебиторской задолженности – не позднее 31.12.2026г.

3.1.4. Остаток денежных средств и **денежных эквивалентов** (краткосрочных депозитов), размещенных на банковских счетах Общества по состоянию на 31.12.2025г., подтвержден инвентаризацией Общества в общей сумме **529 262 тыс. руб.** (*стр. 1250 Баланса), в том числе:*

- на депозитных счетах в филиале «Дальневосточный» ПАО Сбербанк – 340 000 тыс. руб.;
- на расчетном счете в филиале «Центральный» ВТБ ПАО – 10 330 тыс. руб.;
- на расчетном счете в филиале «Дальневосточный» ПАО Сбербанк - 178 917 тыс. руб.;
- на расчетном счете АО «АЛЬФА-БАНК» – 8 тыс. руб.;
- на расчетном счете АО «ОТП Банк» «Дальневосточный» - 7 тыс. руб.

3. 2. Состав обязательств Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года

*Информация о наличии и движении **обязательств** по группам (за исключением оценочных обязательств) в динамике 2025/2024гг. отражена в Приложении №1 табл. 4.1- 4.2*

3.2.1. Краткосрочная кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляют всего **689 208 тыс. руб.** (*стр. 1520 Баланса)*,

Информация о наиболее крупных кредиторах, задолженность каждого из которых перед Обществом более 20 000 тыс. руб., раскрыта *в следующей таблице.*

кредиторы	Сальдо расчетов, тыс. руб.	
	на 31.12.2024	**на 31.12.2025**
1. Поставщики:		
1.1. ПАО «ДВМП»	0	30 985
1.2. ООО "КИН - МАРК - ЛОГИСТИК"	22 358	349
1.3. Great View Shipping Limited (КНР)	0	434 791
2. Заказчики:		
2.1. ООО «ЧУКОТЦВЕТМЕТСТРОЙ»	217 619	217 619

Суммы, числящиеся в составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г., в том числе не погашенные на дату составления настоящей отчетности, подтверждены договорами (контрактами), первичными документами, актами сверки, соглашениями об изменении сроков расчетов Общества с контрагентами и/или ведомостями банковского контроля (ВБК), а также результатами обязательной инвентаризации расчетов, проведенной перед составлением настоящей бухгалтерской отчетности. Прогнозируемый срок погашения существенной части кредиторской задолженности – не позднее 31.12.2026г.

3.2.2. В составе долгосрочных обязательств по статье **«Отложенные налоговые обязательства»** (*стр. 1420 Баланса)* отражен и раскрыт отложенный налог на прибыль.

3.2.3. Кредиторская задолженность по заемным средствам по состоянию на 31.12.2024г. и на 31.12.2025г. у Общества отсутствует. В течение 2025г. Обществом с целью кратковременного пополнения оборотных средств привлечены и своевременно возвращены кредитору ООО «ХУА СИНЬ ЛАЙНС» (ИНН 253619118603) краткосрочные займы денежных средств в общей сумме 133 000 тыс. руб., предоставленные по договорам займа.

3.2.4. Резерв на оплату предстоящих отпусков сформирован и по состоянию на 31.12.2025г.отражен в бухгалтерской отчетности в сумме **698 тыс. руб.** (*стр.1540 Баланса)*

Информация о наличии и движении ***оценочных обязательств*** *в динамике 2025/2024гг отражена в Приложении №1 табл. № 4.3*

3.3. Состав и структура доходов Общества

Доходы Общества составляют доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации услуг), процентные доходы и прочие доходы.

3.3.1. Состав и структура доходов от обычных видов деятельности в динамике за 2023-2025гг. раскрыты *в следующей таблице*

Статьи (виды) доходов	2023 год		2024 год		**2025 год**	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в доходах %	Сумма, тыс. руб.	Доля в доходах%	Сумма, тыс. руб.	Доля в доходах%
Доходы от обычных видов деятельности, *всего*	19 534	100	630 840	100	**2 032 782**	**100**
в том числе: Доходы от реализации услуг по транспортно-экспедиционной деятельности	0	0	611 898	97,00	**2 013 143**	99,03
Доходы от реализации покупных товаров	0	0	18 942	3,00	**19 641**	0,97

Анализ состава и структуры доходов Общества, а также их доли в доходах Общества, как за 2025г., так и в динамике за последние три года *показывает следующее:*

Увеличение совокупного дохода Общества по обычным видам деятельности в динамике 2025/2024гг. составило 1 401 942 тыс. руб. (*т.е. прирост более чем на 222 %).*

Основную долю (более 99%) в структуре доходов Общества по итогам 2025 г. составили доходы от осуществления основного вида деятельности – 2 013 143 тыс. руб. Увеличение доходов от основного вида деятельности в динамике 2025/2024гг. составило 1 401 245 тыс. руб. *(т.е. прирост более чем на 228%).*

3.3.2. В составе доходов, не относящихся к обычным видам деятельности, в отчетном году учтены расходы в общей сумме **62 911 тыс. руб.** *(стр.2320 и стр. 2340 ОФР), в том числе:*

- 50 826 тыс. руб. – сальдированная (свернутая) величина курсовых разниц;
- 12 039 тыс. руб. – доходы от размещения денежных средств в уполномоченных банках на краткосрочном депозите;
- 46 тыс. руб. – иные доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности.

3.4. Состав и структура расходов Общества

Расходы Общества составляют расходы от обычных видов деятельности (себестоимость услуг и управленческие расходы), процентные расходы и прочие расходы.

3.4.1. Свод расходов по обычным видам деятельности (расходов от продажи) в динамике за 2023-2025гг. по основным статьям затрат приведен *в следующей таблице.*

№ п/п	Показатель	2023 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)	**2025** (тыс. руб.)	Отчет о финансовых результатах *(стр. в ОФР)*
1.	Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг)	723	580 020	**2 000 719**	стр. 2120
2.	Коммерческие расходы	-	-	-	стр. 2210
3.	Управленческие расходы		3 542	**11 695**	стр. 2220
4.	**Итого**	**723**	**583 562**	**2 012 414**	

Анализ состава и структуры расходов Общества, а также их доли в доходах Общества, как за 2025г., так и в динамике за последние три года *показывает следующее:*

Доля себестоимости реализованных товаров (работ, услуг) в общей сумме доходов от реализации Общества в динамике 2025/2024гг. увеличилась:

- **в 2025г. – 98,42 %,** в 2024г. – 91,94%.

Доля управленческих расходов в общей сумме доходов от реализации в динамике 2025/2024гг. незначительно увеличилась, при этом за последние три года этот показатель составляет:

- **в 2025г. – 0,58 %,** в 2024г. – 0,56%.

3.4.2. В составе расходов, не относящихся к обычным видам деятельности Общества, в 2025г. учтены расходы в общей сумме **7 176 тыс. руб.** *(стр. 2330 и стр. 2350 ОФР), в том числе:*

- 5 217 тыс. руб. - расходы по оплате услуг банков и услуг электронных площадок (торги);
- 271 тыс. руб. - процентные расходы (аренда);
- 164 тыс. руб. – процентные расходы по договору займа;
- 30 тыс. руб. - прочие расходы (госпошлина и др.).
- 1 494 тыс. руб. - иные расходы.

3. 5. Учет операций, выраженных в иностранной валюте

Операции, выраженные в иностранной валюте, отражаются в учете Общества по официальному курсу рубля, установленному Центральным банком РФ, действующему на дату совершения операции. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переоцениваются на отчетную дату в соответствии с официально установленным курсом рубля.

3.5.1. **Виды валют,** в которых Обществом осуществлялись в 2025 году расчеты, и официальные курсы, установленные в динамике на отчетные даты 2023/2024/2025гг.

Наименование валюты	на 31.12.2023г	на 31.12.2024г	**на 31.12.2025г**
Китайский юань	12,5762	13,4272	11,1592
Евро	99,1919	106,1028	92,0938
Доллар США	89,6883	101,6797	78,2267

3.5.2. Курсовые разницы учтены в бухгалтерском учете и отражены в бухгалтерской отчетности Общества за 2025 г. *(в составе стр. 2340 «Прочие доходы» ОФР),* исходя из порядка, установленного ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» и Учетной политикой Общества, в сальдированной (свернутой) сумме - **50 826 тыс. руб.,** *в том числе* положительные курсовые разницы – 51 868 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 1 042 тыс. руб.;

Курсовые разницы для целей налогообложения прибыли (налоговый учет) Общества отражены в 2025г. в составе внереализационных доходов и расходов с учетом временного порядка, установленного нормами ст. 271 и ст. 272 главы 25 Налогового Кодекса РФ и Учетной политикой Общества.

3.5.3. Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в 2025г., составили всего 26 706 тыс. руб. и сложились за счет различий между бухгалтерским и налоговым учетом следующих групп доходов и расходов:
а) разницы по доходам в сумме 27 976 тыс. руб. сложились за счет применения Обществом временного обязательного порядка учета положительных курсовых разниц по неисполненным обязательствам;
б) разницы по расходам в сумме 271 тыс. руб. сложились при исполнении долгосрочных договоров аренды за счет различий в учете между величиной договорной арендной платы (налоговый учет) и величиной расходов, определенной по итогам расчета приведенной стоимости обязательств (бухгалтерский учет) в силу применения Обществом в отчетном году ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.5.4. **Отложенный налог на прибыль** за 2025 г. исчислен по ставке 25% и отражен в бухгалтерской отчетности в сумме **6 677 тыс. руб.** *(стр.2412 ОФР и стр. 1420 Баланса).*

3.5.5. **Текущий налог на прибыль** за 2025г. начислен в налоговой декларации по налогу на прибыль и отражен в ОФР в сумме **9 909 тыс. руб.** (*стр. 2411 ОФР*).

3.6. Сводные показатели финансовой деятельности Общества

3.6.1. Свод основных показателей результатов финансовой деятельности Общества в динамике за 2023-2025 гг. приведен *в следующей таблице.*

№ п/п	Показатель	2023 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)	**2025** (тыс. руб.)	Отчет о финансовых результатах *(стр. в ОФР)*
1.	Доходы по обычным видам деятельности	19 534	630 839	**2 032 782**	стр. 2110
2.	Прочие доходы		1 094	**62 911**	стр. 2320+стр.2340
3	Расходы по обычным видам деятельности	723	583 562	**2 012 414**	стр. 2120+стр.2210 + стр.2220
4.	Прочие расходы	19	611	**7 176**	стр.2330+стр.2350
5.	Текущий и отложенный налог на прибыль	3 758	9 552	**16 586**	стр. 2410
6.	**Чистая прибыль (убыток)**	**15 034**	**38 208**	**59 517**	стр. 2400

3.6.2. Рентабельность продаж *(прибыль от продаж/выручка от реализации*100%)* в динамике 2025/2024гг. уменьшилась, при этом ее величина по периодам составляет:

- **за 2025 г. – 1,00%** , за 2024 г. - 7,49%.

3.6.3. В тоже время существенное увеличение доходов Общества оказало влияние на увеличение совокупного финансового результата в динамике 2025/2024гг.:

- доходы по обычным видам деятельности – увеличились на 1 401 943 тыс. руб. *(то есть прирост - более 222%);*
- прочие доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности, - увеличились на 61 817 тыс. руб.

3.6.4. **Сведения о нераспределенной прибыли и размере стоимости чистых активов**

№ п/п	Показатель (тыс. руб.)	на 31.12.2023	на 31.12.2024	**на 31.12.2025**	Изменение за 2025г. (+,-)
1.	**Стоимость чистых активов**	15 044	53 252	**112 769**	+59 517
2.	Уставный (акционерный) капитал	10	10	**10**	-
3.	Резервный фонд				-
4.	Добавочный капитал				-
5.	**Нераспределенная прибыль**	15 034	53 242	**112 759**	+59 517

3.6.5. **Стоимость чистых активов Общества** в течение отчетного периода увеличилась на 59 517 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2025г. составляет **112 769 тыс. руб.** *(стр. 3300 Отчета об изменении капитала и стр. 1300 Баланса)).*

3.6.6. **Нераспределенная прибыль Общества в 2025** году увеличилась на сумму 59 517 тыс. руб., и на 31.12.2025г. составляет - **112 759 тыс. руб**. *(стр. 1370 Баланса).*

3.6.7. Увеличение в отчетном периоде величины нераспределенной прибыли и стоимости чистых активов явилось следствием получения Обществом по итогам деятельности в 2025 году **балансовой прибыли** в сумме **59 517 тыс. руб.** *(стр. 2400 ОФР*).

3.6.8. Единственный участник Общества в 2025 и в 2026гг. (на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности) решений о распределении прибыли и выплате дивидендов не принимал. Дивиденды в 2025 г. в бухгалтерском учете не начислялись и единственному участнику Общества не выплачивались.

4. ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ в БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ в СООТВЕТСТВИИ с ФЕДЕРАЛЬНЫМИ СТАНДАРТАМИ

4.1. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности и событиях после отчетной даты

4.1.1. Все существенные по величине и значению известные нам существующие или возможные события и претензии учтены в бухгалтерском учете и раскрыты в настоящей годовой бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с применимой концепцией ее подготовки.

4.1.2. По состоянию на 31.12.2025г. обязательства Общества по договору № GD-374 от 03.06.2025г. на мультимодальные транспортно-экспедиционные услуги и услуги таможенного оформления с ООО «ГДК БАИМСКАЯ» на сумму 155 436 тыс. руб. обеспечены безотзывной и безусловной банковской гарантией АО «АЛЬФА-БАНК» на сумму 16 746 тыс. руб. Срок действия гарантии – с 29.08.2025г. до 30.08.2026г. включительно

4.1.3. В течение 2026 года Обществом прогнозируется завершение судебных разбирательств со следующими результатами:
- в пользу Общества - на сумму не менее 25 961 тыс. руб.;
- в пользу контрагентов Общества - не более 3 116 тыс. руб.

4.1.4. В 2026 году Обществом планируется осуществление, в том числе капитализированных затрат в сумме не менее 500 тыс. руб. на обновление офисного оборудования.

4.1.4. По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности на отчетную дату, в отношении которых и/или в отношении вероятности возникновения которых в будущем существует неопределенность.

4.1.5. События после отчетной даты, в том числе связанные с геополитической ситуацией, повлекшей за собой санкционные ограничения и предпринимательские риски, по оценке руководства Общества не повлекли за собой риска искажения годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025г.

4.1.6. Не существует иных событий, произошедших после отчетной даты, которые потребовали бы корректировки или дополнительного раскрытия в настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год в силу их существенности.

4.2. Информация об оценке непрерывности деятельности Общества

Отсутствуют события или условия, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность, как минимум в ближайшие 3 (три) календарных года, следующие за отчетным 2025 годом.

4.3. Информация об исполнительных органах управления Общества

Единоличный исполнительный орган Общества на дату подписания настоящей годовой бухгалтерской отчетности – Генеральный директор Тянь Цзидун (гражданин КНР), назначенный решением единственного участника Общества от 12.07.2023г.
Срок полномочий Генерального директора установлен Уставом Общества на 5 лет.
Смены единоличного исполнительного органа и/или назначения коллегиального исполнительного органа Общества в 2025г. не было и в 2026г. не планируется.

4.4. Информация об операциях со связанными сторонами

4.4.1. Информация о характере отношений и операциях, совершенных Обществом в 2025г. с участием его связанных сторон, в том числе с участием членов исполнительных органов, а также с участием ключевого персонала Общества, раскрыта и *в следующей таблице.*

Связанные стороны по отношению к Обществу	Характер отношений	Виды договоров/операций	Сумма за 2025 г., тыс. руб.	Примечания
1. Тянь Цзидун	Генеральный директор Общества	Трудовой договор/ заработная плата	1 763	иные вознаграждения в 2025 г. не выплачивались
	Единственный участник Общества	Дивиденды	-	дивиденды в 2025г. не выплачивались

4.5.2. Операции со связанной стороной осуществлялись Обществом в 2025г. на обычных условиях в соответствии с Трудовым кодексом РФ и трудовым договором.

4.5.3. Иных выплат, кроме перечисленных выше, в пользу связанных сторон и в пользу ключевого управленческого персонала Общество в 2025г. не производило так же, как и иных сделок (операций) со связанными сторонами и ключевым управленческим персоналом Общество в отчетный период не осуществляло.

4.6. Социальные показатели Общества

Основные социальные показатели Общества в динамике раскрыты в *следующей таблице*

№ п/п	Показатель	за 2023 г.	за 2024г.	**за 2025г**
1.	Среднесписочная численность, (чел.)	1	2	**2**
2.	Расходы на оплату труда всего за год, (тыс. руб.)	115	1 677	**4 324**
3.	Среднемесячная заработная плата на одного работника, (тыс. руб.)	28,7	69,9	**180,2**
4.	Начисления на заработную плату всего *(обязательные страховые взносы)*, (тыс. руб.)	27,0	311,5	**772,3**
5.	Среднерасчетная ставка страховых взносов за год, % (*по факту применения тарифов для МСП)*	23,5	18,6	**17,86**

4.7. Сведения об утверждении годовой бухгалтерской отчетности Общества

В соответствии с Федеральным законом РФ №14-ФЗ от 08.02.1998г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию общего собрания участников (единственного участника) Общества.

4.7.1. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год утверждена его единственным участником в сроки, установленные законом *(Решение единственного участника от 30.04.2025г.).*

4.7.2. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год единственным участником Общества на дату ее подписания не утверждена. Утверждение бухгалтерской отчетности единственным участником Общества планируется в срок не позднее 30 апреля 2026г.

«20» марта 2026г.

Генеральный директор
ООО «Баосинь Логистика» Тянь Цзидун

мп

Приложение №1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Баосинь Логистика" за 2025год

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	3 315	-	-	(2 411)	-	-	-	3 315	(2 411)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ППА помещения	За 2025 г.	-	-	3 315	-	-	(2 411)	-	-	-	3 315	(2 411)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	904	-	-
в том числе: ППА помещения	904	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

1.4. 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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	3 315	-	-	(3 315)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ППА помещения	За 2025 г.	-	-	3 315	-	-	(3 315)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. 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.	59 260	-	1 980 801	(2 006 811)	-	-	X	X	33 250	-
	За 2024 г.	-	-	639 771	(580 511)	-	-	X	X	59 260	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	365	(365)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	509	(492)	-	-	(18)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	24 794	(24 794)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 197	(18 197)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	59 260	-	1 955 642	(1 981 652)	-	-	-	-	33 250	-
	За 2024 г.	-	-	621 065	(561 823)	-	-	18	-	59 260	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	117 454	-	191 655	-	(121 669)	-	-	-	187 440	-
	За 2024 г.	1 830	-	117 454	-	(1 830)	-	-	-	117 454	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 739	-	19 888	-	(39 754)	-	-	-	19 872	-
	За 2024 г.	-	-	39 739	-	-	-	-	-	39 739	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 937	-	159 677	-	(18 737)	-	-	-	154 877	-
	За 2024 г.	1 830	-	13 937	-	(1 830)	-	-	-	13 937	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	63 778	-	5 555	-	(63 178).	-	-	-	6 155	-
	За 2024 г.	-	-	63 778	-	-	-	-	-	63 778	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	6 536	-	-	-	-	-	6 536	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	117 454	-	191 655	-	(121 669)	-	-	X	187 440	-
	За 2024 г.	1 830	-	117 454	-	(1 830)	-	-	X	117 454	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (без учета 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	444	6677	-	444	-	-	6677
	За 2024 г.	-	444	-	-	-	-	444
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	444	6677	-	(444).	-	-	6677
	За 2024 г.	-	444	-	-	-	-	444
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	476 822	496 881	-	(283 609)	-	-	690 094
	За 2024 г.	7 179	630 098	-	(160 455).	-	-	476 822
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	57 201	488 894	-	(49 436)	-	-	496 659
	За 2024 г.	-	57 201	-	-	-	-	57 201
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	181 379	193	-	(166)	-	-	181 406
	За 2024 г.	-	181 379	-	-	-	-	181 379

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	228 123	1 243	-	(227 448)	-	-	1 918
	За 2024 г.	-	384 723	-	(156 600).	-	-	228 123
Обязательства по аренде	За 2025 г.	-	886	-	-	-	-	886
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	600	-	-	(600)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 514	5 605	-	-	-	-	9 119
	За 2024 г.	3 758	200	-	(444).	-	-	3 514
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	2 821	-	-	(2 811)	-	-	10
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 560	-	-	(6 560)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6 560	-	-	-	-	6 560
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	35	60	-	-	-	-	96
	За 2024 г.	-	35	-	-	-	-	35
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО долгосрочные и краткосрочные обязательства (без оценочных обязательств)	За 2025 г.	477 266	503 558	-	(284 053).	-	X	696 771
	За 2024 г.	7 179	630 542	-	(160 455).	-	X	477 266

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

4.3. 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.	198	683	(138).	(46).	698
	За 2024 г.	-	239	(41).	-	198
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	198	683	(138).	(46).	698
	За 2024 г.	-	239	(41).	-	198

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	47 473	18 706
Затраты на оплату труда	4 902	1 878
Отчисления на социальные нужды	903	360
Амортизация	2 411	-
Прочие затраты	1 956 725	562 618
Итого по элементам	**2 012 414**	**583 562**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	26 010	(59 260)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 038 424	524 302

Генеральный директор Тянь Цзидун

20 марта 2026г.