

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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.	371	(101)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371	(202)
	За 2024 г.	371	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371	(101)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	371	(101)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371	(202)
	За 2024 г.	371	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371	(101)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	168	270	-
в том числе: Программы ЭВМ	168	270	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

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.	66 593	-	6 500	(2 750)	-	-	(16 771)	-	53 572	-
	За 2024 г.	49 886	-	17 657	(950)	-	-	-	-	66 593	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	24 542	-	-	-	-	-	-	-	24 542	-
	За 2024 г.	24 542	-	-	-	-	-	-	-	24 542	-
Акции	За 2025 г.	1 873	-	-	-	-	-	-	-	1 873	-
	За 2024 г.	1 873	-	-	-	-	-	-	-	1 873	-
Предоставленные займы долгосрочные	За 2025 г.	40 178	-	6 500	(2 750)	-	-	(16 771)	-	27 157	-
	За 2024 г.	23 471	-	17 657	(950)	-	-	-	-	40 178	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	528 042	(507 910)	-	-	-	-	20 132	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	511 271	(507 910)	-	-	-	-	3 361	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы краткосрочные	За 2025 г.	-	-	16 771	-	-	-	-	-	16 771	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	66 593	-	534 542	(510 660)	-	-	(16 771)	-	73 704	-
	За 2024 г.	49 886	-	17 657	(950)	-	-	-	-	66 593	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	184	(184)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	76	(76)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	184	(184)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	76	(76)	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	37 617	-	61 162	-	(30 856)	-	-	-	67 924	-
	За 2024 г.	20 581	-	29 047	-	(12 012)	-	-	-	37 617	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	4 870	-	21 154	-	(12 155)	-	-	-	13 870	-
	За 2024 г.	8 675	-	3 386	-	(7 190)	-	-	-	4 870	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 231	-	29 093	-	(18 540)	-	-	-	34 785	-
	За 2024 г.	8 393	-	19 368	-	(3 530)	-	-	-	24 231	-
Расчеты с прочими дебиторами	За 2025 г.	4 657	-	8 984	-	(162)	-	-	-	13 480	-
	За 2024 г.	3 514	-	2 434	-	(1 292)	-	-	-	4 657	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 859	-	1 930	-	-	-	-	-	5 789	-
	За 2024 г.	-	-	3 859	-	-	-	-	-	3 859	-
Итого	За 2025 г.	37 617	-	61 162	-	(30 856)	-	-	X	67 924	-
	За 2024 г.	20 581	-	29 047	-	(12 012)	-	-	X	37 617	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	30 549	2 500	-	-	-	-	33 049
	За 2024 г.	32 257	8 292	-	(10 000)	-	-	30 549
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	30 549	2 500	-	-	-	-	33 049
	За 2024 г.	32 257	8 292	-	(10 000)	-	-	30 549
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	75 991	72 896	-	(65 817)	-	-	83 069
	За 2024 г.	19 328	73 922	-	(17 260)	-	-	75 991
в том числе:								
Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	32 272	34 298	-	(25 352)	-	-	41 218
	За 2024 г.	3 455	30 660	-	(1 843)	-	-	32 272
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 848	22 077	-	(38 697)	-	-	23 228
	За 2024 г.	13 932	38 843	-	(12 926)	-	-	39 848
Расчеты с прочими кредиторами	За 2025 г.	1 771	4 084	-	(266)	-	-	5 589
	За 2024 г.	549	1 657	-	(435)	-	-	1 771
Краткосрочные займы и проценты	За 2025 г.	-	10 009	-	-	-	-	10 009
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 099	2 428	-	(1 502)	-	-	3 025
	За 2024 г.	1 393	2 762	-	(2 056)	-	-	2 099
Итого	За 2025 г.	106 540	75 396	-	(65 817)	-	X	116 118
	За 2024 г.	51 585	82 214	-	(27 260)	-	X	106 540

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	-	-	-

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.	5 311	6 577	6 566	-	5 321
	За 2024 г.	4 333	4 572	(3 595)	-	5 311
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 311	6 577	6 566	-	5 321
	За 2024 г.	4 333	4 572	(3 595)	-	5 311

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	184	76
Затраты на оплату труда	69 106	64 532
Отчисления на социальные нужды	20 269	13 452
Амортизация	101	101
Прочие затраты	435 121	434 660
Итого по элементам	524 781	512 821
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	524 781	512 821

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.	-	-	-	-

ООО "ПЭК-ЛАЙН"
Россия, 109428, г. Москва, 1-й Вязовский проезд, д. 4, стр. 19
ИНН/КПП 7709889015 / 772101001 ОГРН 1117746870372

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

1. Общие сведения о деятельности общества.

ООО «ПЭК-ЛАЙН» создано 01.11.2011 года. Уставный капитал общества составляет 10 000-00 рублей. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 24 человека. Генеральным директором является Филатов Вадим Александрович.

Основной вид деятельности ООО «ПЭК-ЛАЙН» в 2025 году- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

Сведения о ООО «ПЭК-ЛАЙН»:

Юридический адрес	109428, г. Москва, 1-й Вязовский проезд, д. 4, стр. 19
ИНН / КПП	ИНН 7709889015 / 772101001 Обособленных подразделений не имеет.
Свидетельство о внесении в единый государственный реестр юридических лиц	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве. ОГРН 1117746870372
ОКАТО	45290586000
ОКТМО	45394000000
ОКВЭД	45.20, 45.31, 45.32, 49.4, 49.41.1, 49.41.2, 49.41.3, 52.10, 52.21.2, 52.24.

1. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и сроки, определенные Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не оговорено иное. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2025 г. Ее результаты отражены в регистрах бухгалтерского и налогового учета, в бухгалтерской и налоговой отчетности на основании надлежаще оформленных документов инвентаризации.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем (12 мес.). По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности, невозможности взыскания задолженности кредиторами.

2. Основные положения учетной политики и фактически применяемые методы учета хозяйственных операций в бухгалтерском учете

Основные средства принимаются к учету и учитываются после признания по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Для целей бухгалтерского учета объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно признаками, указанными в п. 4. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (далее – ФСБУ 14).

Компания применяет линейный способ амортизации используемых нематериальных активов.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. отсутствует, т.к. просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Основные средства

Основных средств Общество не имеет.

Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов- расшифровка строки баланса «Нематериальные активы» (стр. 1110) отражена в таблицах раздела 3 «Нематериальные активы».

Запасы

Информация о наличии и движении запасов - расшифровка строки баланса «Запасы» (стр. 1210) отражена в таблице раздела 6 «Запасы».

Проверка запасов на обесценение в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода. По состоянию на 31.12.2025г признаков обесценения запасов не выявлено. Резерв под обесценение запасов не создавался.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, наличии просроченной дебиторской задолженности за отчетный период – расшифровка строк баланса «Дебиторская задолженность», «Заемные средства», «Кредиторская задолженность» (стр. 1230, стр. 1410, стр. 1510, стр. 1520) отражена в таблицах раздела 7 «Дебиторская и задолженность» и раздела 8 «Обязательства».

В стр.1410 долгосрочные займы отражены с начисленными процентами, по договору займа проценты выплачиваются в конце срока с телом займа.

По состоянию на 31.12.2025г резерв по сомнительной дебиторской задолженности отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г отсутствует.

Денежные средства и их эквиваленты

Информация о наличии денежных средств, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2025 г. соответствует форме «Отчет о движении денежных средств» за 2025 г. (стр. 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»).

По состоянию на 31.12.2025г отсутствуют ограничения на использование денежных средств Обществом, отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества

Открытые, но не использованные кредитные линии, овердрафты у Общества отсутствуют.

Капитал и резервы

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025 г. составляет – 26 323 тыс. руб.

4. Раскрытие информации по доходам и расходам

Выручка от оказания транспортно-экспедиционных услуг за 2025г составила 522 438 тыс. руб.

Информация о себестоимости оказанных работ и услуг, а также коммерческих и управленческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в таблице раздела 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

По итогам деятельности Общества за 2025 г. получен убыток в размере 321 тыс. руб. В 2026 г. Общество планирует выйти в прибыль.

5. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2025 Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами: АО «ПЭК: УК», ООО «ПЭК», ООО «1551».

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом, по которой срок исковой давности истек, и долги, нереальные для взыскания, в периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

6. События, произошедшие после 31 декабря 2025 г.

О фактах хозяйственной деятельности, которые оказали бы или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год информация отсутствует.

30.03.2026 г.