АИЗОВЕЦ
Логистическая компания

Заводская ул., д.1, Южноуральск
Челябинская область, 457040.
Тел. +7 (35134) 9 40 00
ОКПО 21478295, ОГРН 1027401402490
ИНН 7424004570, КПП 742401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2025 года Закрытого акционерного общества «Аизовец»

1. Основные сведения об организации

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества ЗАО «Аизовец», за 2025 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Полное наименование фирмы: Закрытое акционерное общество «Аизовец»
2. Сокращённое наименование ЗАО Аизовец» (далее –Общество).
3. Юридический адрес: 457040, Челябинская область, г. Южноуральск, ул. Заводская, д. 1
4. Фактический адрес: 457040, Челябинская область, г. Южноуральск, ул. Заводская, д. 1
5. Дата государственной регистрации: 3 июля 1997 года
6. ОГРН 1027401402490
7. Уставный капитал Общества составляет 10,7 тыс. руб. Добавочный капитал — 322 тыс. руб.
8. Основным видом деятельности является: перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами (код по ОКВЭД 49.41.1).
9. Среднесписочная численность на конец 2025 г. составила 2 чел.
10. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
11. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

2. Раскрытие информации об учетной политике.

1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2. Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации. Объект принимается к учету в качестве основного средства если стоимость объекта превышает 100 000 руб.
3. Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом.
4. В состав НМА включались объекты, отвечающие признакам НМА вне зависимости от стоимости объекта. Стоимость НМА определялась исходя из фактических затрат на их приобретение и/или изготовление.
5. Амортизация по НМА начисляется ежемесячно, линейным способом.
6. Списание материально производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.
7. Расходы, отражённые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 20 «Основное производство» пропорционально объектам калькулирования.
8. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
9. Система налогообложения общая.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

- **Материальные внеоборотные активы (строка 1150)**

Состав основных средств 2 982 тыс.рублей, остаточная стоимость 31 тыс.рублей.

Изменение стоимости основных средств тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Стоимость основных средств на начало отчётного периода	3 912	3 967
Накопленная амортизация на начало отчётного периода	3 881	3 764
Поступление основных средств (в том числе лизинг)	—	—
Начисленная амортизация за период	—	172
Выбыло основных средств за период	930	55

Списана накопленная амортизация	930	55
Стоимость основных средств на конец отчётного периода	2 982	3 912
Накопленная амортизация на конец отчётного периода	2 951	3 881
Остаточная стоимость на конец отчётного периода	31	31

- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)**

Нематериальные активы = 93 тыс.рублей, остаточная стоимость НМА = 47 тыс.рублей;
Финансовые вложения (займы выданные) = 3 142 тыс.рублей;
Отложенные налоговые активы = 77 тыс.рублей.

Изменение стоимости нематериальных активов

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Первоначальная стоимость нематериальных активов на начало отчетного периода	93	36
Накопленная амортизация на начало отчётного периода	36	36
Поступление нематериальных активов	—	93
Начисленная амортизация за период	10	36
Выбыло НМА	—	—
Списана накопленная амортизация	—	—
Стоимость НМА на конец отчетного периода	93	36
Накопленная амортизация на конец отчётного периода	46	36
Остаточная стоимость нематериальных активов на конец отчетного периода	47	93

В составе нематериальных активов числится товарный знак (2 ед.)

- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)**

тыс. руб.

Наименование задолженности	2025 год	2024 год
Финансовые вложения (займы выданные)	—	3 142
Расходы будущих периодов	3 234	3 222
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 222	1 450
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	34	34
Расчёты по налогам и сборам	67	—
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1 414	1 165
Итого	**6 971**	**9 013**

При перечислении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок (выполнения работ, оказания услуг) дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе Общества отражается за вычетом суммы НДС, подлежащей уплате в соответствии с налоговым законодательством, в том числе на 31.12.2025- 0 тыс. руб., на 31.12.2024 - 0 тыс. руб.

- **Денежные средства (строка 1250)**

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Касса	—	—
Расчетные счета	—	—
Прочие специальные счета	—	—

Расчетные счета открыты в: ПАО «ЧЕЛИНДБАНК», ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК

- **Капитал (строка 1300)**

Уставный капитал зарегистрирован в размере 10 728 руб. Состоит из 5 364 штук обыкновенных бездокументарных акций стоимостью 2 руб. за акцию Оплачен полностью.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)

По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества получен финансовый результат, в том числе:

- 2025 год – чистая прибыль (110) тыс. руб.
- 2024 год – чистая прибыль 5 тыс. руб.

Использования прибыли в 2025 - 2024 гг. не осуществлялось.
Нераспределённая прибыль составила на 31.12.2025 года – 7 563 тыс. руб., на 31.12.2024 - 7 672 тыс. руб.

Общество не выпускало ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции, и не имеет контрактов на продажу своих обыкновенных акций, в связи с этим разводненная прибыль на акцию не рассчитывается.

- **Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)**

тыс. руб.

Наименование задолженности	2025 год	2024 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	408	125
Задолженность перед персоналом организации по оплате труда	815	355
Расчеты с подотчетными лицами	1	—
Задолженность по налогам и сборам	353	316
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	522	357
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	359	—
НДС по авансам и пред оплатам	(87)	(60)
Итого	**2 371**	**1 093**

Кредиторская задолженность при расчетах с поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе Общества отражается за вычетом суммы НДС, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством, в том числе на 31.12.2025- 87 тыс. руб., на 31.12.2024- 60 тыс. руб.

4. Раскрытие информации отчета о финансовых результатах.

- **Финансово-хозяйственная деятельность. (строка 2110)**

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (за минусом налога на добавленную стоимость).

тыс.руб.

Наименование	2025 год		2024 год	
Выручка (без НДС) от реализации ТЭУ:	—	—	—	—
Выручка от продажи работ(услуг) аренда	808	100 %	1 775	100 %
Итого:	808	100 %	1 775	100 %

- **Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):**

тыс. руб.

Состав расходов	2022 год	2024 год
Амортизация ОС	—	172
Амортизация НМА	10	—
Арендная плата за землю	19	19
Налоги и сборы	43	52
Налоги от заработной платы	144	143
Охрана здания	70	61
Расходы на оплату труда	470	487
Расходы по обслуживанию программного обеспечения	12	12
Содержание офиса	94	102
Текущий ремонт здания, помещений	—	130
Услуги по ведению реестра ценных бумаг	64	64
Услуги связи	—	6
Электроэнергия	479	502
Итого	**1 405**	**1 750**

- **Прочие доходы (строка 2340):**

Прочие доходы сложились из следующих основных поступлений:
Доходы от продажи объекта ОС (транспортное средство) = 246 тыс.руб.;
Сумма процентов к получению в 2025 году - 249 тыс руб., в 2024 году- 240 тыс руб.

- **Прочие расходы (строка 2350):**

Прочие расходы сложились из следующих основных расходов:

тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Расходы от банковских услуг	3	20
Штрафы, пени, претензии по налогам, сборам, взносам	—	18
Штрафы, пени, претензии по хозяйственным договорам	3	1
Госпошлины, пени, судебные издержки, исполнительский сбор	10	—
Нотариальные услуги	—	4
Всего	**16**	**43**

В результате деятельности за 2025, 2024 год Общество получило следующий финансовый результат, тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения	(118)	223
Налог на прибыль	—	(243)
Отложенный Налог на прибыль	8	25
Чистая прибыль	**(110)**	**5**

5. Прочие сведения

1. Событий после отчетной даты, 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 отчётности за отчётный 2025 год у Общества нет.
2. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности Общества в 2025 году не было.
3. Общество не относится к организациям, осуществляющим операции с денежными средствами или иным имуществом, исходя из статьи 5 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма».
4. В отчётном периоде капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью, не производилось.
5. Наличия рисков, связанных с искажением финансовой и бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий у Общества в 2025, 2024 гг., нет.
6. Открытых, но не использованных кредитных линий у Общества нет. Полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита, у Общества нет.
7. Все денежные потоки Общества осуществляются в рамках основной деятельности: Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами (ОКВЭД 2 - 49.41.1)
8. Общество не оформляет и не использует средства в аккредитивах, не имеет недоступных денежных средств.
9. В соответствии с п.1 ст.19 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ в Обществе организован и осуществлен внутренний контроль для совершаемых фактов хозяйственной жизни, а именно - ведется контроль обеспечения надежности и полноты поступающей информации и ее соответствие требованием нормативно-правовых актов.

– ведется контроль по обеспечению полной и достоверной информации в бухгалтерской (финансовой отчетности) на основании правил документооборота, утвержденных в учетной политике Общества.
– ведется контроль за обеспечением надежной информации в условиях компьютерной обработки данных, использование программ от несанкционированного вмешательства из вне.

Ответственным за осуществление внутреннего контроля является директор.

10. Выданных и полученных гарантий и поручительств нет.
11. Общество не является участником договора о совместной деятельности.
12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчётности не осуществлялось.

Директор ЗАО «Аизовец» Акимов Евгений Борисович

«_31___» _марта__ 2026 г.
М.П.