

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

### **1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью "Первая экспедиционная компания" ИНН 7721823853/КПП 775050001 (далее - ООО «ПЭК», ПЭК, Общество) создано в 2014г.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «ПЭК» 109428, Москва г, проезд Вязовский 1-й, д. 4, стр. 19

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками Общества являются граждане РФ.

Основной вид деятельности ООО «ПЭК» в 2025г – организация перевозок грузов.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПЭК» включает показатели деятельности всех филиалов и обособленных подразделений. Представительств Общество не имеет.

Списочная численность работников по состоянию на 31.12.2025г составила 5 087 чел., на 31.12.2024г составила 6 663 чел., на 31.12.2023г – 6 577чел.

Руководство текущей деятельностью ООО «ПЭК» осуществляется единоличным исполнительным органом – Директором.

Должность Директора с занимает Филатов Вадим Александрович.

Курсы валют, установленные Центральным банком РФ:

Валюта	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919

### **2. 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 за 2025 год сформирована исходя из действующих федеральных стандартов Российской Федерации.

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

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2025г. 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. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства

учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности, невозможности взыскания задолженности кредиторами.

Бенефициарами Общества являются Фирсова Ирина Владимировна и Филатов Вадим Александрович.

### **3. Основные положения учетной политики и фактически применяемые методы учета хозяйственных операций в бухгалтерском учете**

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и особенностями хозяйственной деятельности Общества, для обеспечения последовательного и достоверного отражения фактов хозяйственной жизни Общества в бухгалтерском учете и отчетности.

#### **Нематериальные активы.**

Единицей учета нематериальных активов (далее – НМА) является инвентарный объект. Лимит стоимости отнесения к НМА свыше 100 тыс. руб.

Объекты нематериальных активов классифицируются по видам:

- программы ЭВМ
- базы данных
- лицензии и разрешения
- секреты производства (ноу-хау)
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- прочие нематериальные активы

Объект НМА при признании в бухгалтерском учете оценивается по первоначальной стоимости, которая определена как общая сумма, связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до его признания в бухгалтерском учете.

После признания объект нематериального актива оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка по текущей рыночной стоимости не производится.

Общество применяет линейный способ амортизации используемых нематериальных активов. Начисленная амортизация нематериальных активов отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» путем накопления соответствующих сумм в течение всего срока использования нематериального актива.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем списания.

Начисление амортизации производится ежемесячно. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизационных отчислений не приостанавливается в случае временного прекращения использования объекта.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности общества в отчетном периоде.

Элементы амортизации объекта нематериальных активов (СПИ, ликвидационная стоимость и способ начисления) проверяются на соответствие условиям в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения оценочных значений. Проверка объектов нематериальных активов

на обесценение производится Обществом при выявлении признаков обесценения и на конец отчетного периода. В бухгалтерском учете суммы накопленной амортизации и обесценения по объекту нематериальных активов отражаются отдельно от первоначальной стоимости этого объекта и не изменяют ее.

В текущем периоде не было изменения сроков полезного использования нематериальных активов и изменения способов определения амортизации.

### **Основные средства.**

Учет основных средств ведется по группам: земельные участки, здания и сооружения (недвижимость), складские машины и оборудование, прочее оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, производственный и хозяйственный инвентарь, инвестиционная недвижимость, другие виды основных средств.

Все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Расходы на приобретение, создание материальных активов, которые одновременно удовлетворяют всем условиям отнесения активов к основным средствам и стоимостью не более 100 тысяч рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе расходов периода, в котором они понесены.

Ликвидационная стоимость была принята равной нулю для всех объектов основных средств, в связи с тем, что поступления от выбытия основных средств в конце срока полезного использования не ожидаются или ожидаемая к поступлению сумма не будет являться существенной.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Переоценка основных средств не осуществляется.

Для обеспечения контроля за сохранностью объектов, удовлетворяющих условиям отнесения к основным средствам, но учтенных в составе материально-производственных запасов, их учет осуществляется на соответствующих виду объекта забалансовых счетах.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Проверка на обесценение основных средств в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода. По состоянию на 31.12.2025 признаков обесценения не выявлено.

### **Материально-производственные запасы.**

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

При отпуске в производство, отгрузке покупателю и ином списании (выбытии) запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, и т.д., стоимость материалов, сроком службы более года, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

На текущие даты у Общества отсутствуют в составе товарно-материальных ценностей запасы, находящиеся в залоге.

### **Учет финансовых вложений.**

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является ценная бумага, вложение в другую организацию, банковский вклад (депозит), предоставленный другой организации займ, задолженность, полученная по договору уступки права требования.

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, срок погашения которых составляет не более 3-х месяцев, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе денежных средств.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка финансовых вложений на обесценение производится Обществом, не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В текущем периоде не выявлено обесценение финансовых вложений, резерв под обесценение не создавался.

### **Учет капитальных вложений.**

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Проверка на обесценение капитальных вложений в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода.

### **Учет аренды.**

Учет аренды и лизинга ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержден приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

Признание полученных объектов учета аренды осуществляется на основании договора аренды. В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Стоимость права пользования активом (далее ППА) погашается путем начисления амортизации: по договорам с установленным сроком - в течении срока действия договора аренды; по бессрочным договорам - в течении срока определенного экспертным путем. Размер процентов по арендному договору определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода на процентную ставку установленную на дату начала действия договора.

Размер ставки дисконтирования для целей признания в бухгалтерском учете предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по договорам аренды, в которых Общество выступает арендатором, определяется равным ключевой ставке Банка России, действующей на дату предоставления предмета аренды.

Размер ключевой ставки Банка России определяется на основании информации, указанной на официальном сайте Банка России. Изменение ключевой ставки Банка России не влечет ни необходимости пересмотра, ни автоматического пересмотра величины арендных платежей.

Пересмотр ставки дисконтирования с учетом действующей ключевой ставки Банка России производится при изменении условий по ранее заключенным договорам аренды, включая изменения срока и величины арендных платежей, путем заключения дополнительных соглашений и применяется с даты вступления в силу изменений по договору.

Проценты определяются на дату платежа по аренде и на последний календарный день отчетного месяца.

Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов.

ФСБУ 25/2018 не применяется к объектам бухгалтерского учета не классифицированным как объекты учета аренды.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

По таким договорам аренды арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

#### **Оценочные резервы и резервы под оценочные обязательства.**

Обществом формируется оценочный резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждой сомнительной задолженности в зависимости от финансового положения должника и оценки вероятности погашения задолженности полностью или частично (на основании профессионального суждения).

Обществом формируются резервы по оценочным обязательствам - резерв на предстоящую оплату отпусков работникам.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность (юридическая или вследствие применяемой бизнес-практики), возникшая в результате прошлого события;
- уменьшение экономических выгод Общества высоко вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Общество признает в бухгалтерской (финансовой) отчетности оценочное обязательство по неиспользованным отпускам в размере ожидаемой стоимости, которую рассчитывает по нормативу, который определяют в начале отчетного года. В течение отчетного года расходы на предстоящую оплату отпусков рассчитывают путем умножения фактических затрат на оплату труда за промежуточный отчетный период на норматив и увеличивают на соответствующую сумму страховых взносов.

#### **Способы оценки активов и обязательств.**

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

#### **Текущий налог на прибыль.**

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

#### **Учет доходов.**

Доходами от обычных видов деятельности Общества признаются:

- доходы от оказания транспортно - экспедиционных услуг;
- доходы от оказания услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств;
- доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- доходы от оказания услуг хранения и складирования;
- доходы от иных видов деятельности в соответствии с учредительными документами Компании.

Аналитический учет ведется по каждому виду оказываемых услуг в разрезе номенклатурных групп и ставок НДС.

Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствует.

Прочими доходами организации признаются: курсовые разницы, доходы от продажи имущества, штрафы, неустойки, списание кредиторской задолженности. Аналитический учет ведется по видам операций.

При образовании в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов сомнительных долгов величина выручки не изменяется.

#### **Учет расходов.**

Расходами по обычным видам деятельности признаются материальные затраты, затраты на оплату труда, страховые взносы, амортизация, прочие затраты в соответствии с перечнем статей затрат.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», относятся на себестоимость пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на производство.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются ежемесячно в себестоимости продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прочими расходами организации признаются: курсовые разницы, расходы на банковское обслуживание, проценты по займам полученным, расходы на продажу имущества, штрафы, неустойки, списание дебиторской задолженности и др. Аналитический учет ведется по видам операций.

#### **Учет расходов по займам и кредитам.**

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов одновременно (без равномерного включения).

## **Движение денежных средств.**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами признаются депозиты до востребования, депозиты со сроком размещения до трех месяцев и менее.

Общество представляет свернуто следующие денежные потоки:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам/принципалам (если Общество выступает в качестве комиссионера/агента);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- денежные потоки, связанные с поступлением и выбытием иных займов в случае, если с момента выдачи и полного возврата всей суммы займа прошло не более 30 календарных дней.

## **4. Расшифровка отдельных показателей отчетности**

### **4.1 Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств - расшифровка строки баланса «Основные средства» (стр.1150) отражена в таблицах раздела 4 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Приложение № 1).

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности, которые были получены по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

### **4.2 Нематериальные активы**

Информация о наличии и движении нематериальных активов - расшифровка строки баланса «Нематериальные активы» (стр. 1110) отражена в таблицах раздела 3 «Нематериальные активы» Приложения № 1.

### **4.3 Финансовые вложения**

Информация о наличии и движении долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений - расшифровка строк баланса «Финансовые вложения» (стр. 1170, стр. 1240) отражены в таблице раздела 5 «Финансовые вложения» Приложения № 1.

По состоянию на 31.12.2025г признаков обесценения не выявлено.

### **4.4 Запасы**

Информация о наличии и движении запасов - расшифровка строки баланса «Запасы» (стр. 1210) отражена в таблице раздела 6 «Запасы» Приложения № 1.

По состоянию на 31.12.2025г признаков обесценения запасов не выявлено. Резерв под обесценение запасов не создавался.

### **4.5 Дебиторская и кредиторская задолженность**

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности по строке баланса «Прочие внеоборотные активы» и «Дебиторская задолженность» (стр. 1190, стр. 1230) отражена в таблицах раздела 7 «Дебиторская задолженность» Приложения № 1.

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности по строке баланса «Заемные средства», «Прочие долгосрочные обязательства», «Кредиторская задолженность» (стр. 1410, стр. 1450, стр. 1510, стр. 1520) отражена в таблицах раздела 8 «Обязательства» Приложения № 1.

По состоянию на 31.12.2025г. резерв по сомнительной дебиторской задолженности составляет 183 850 тыс.руб., на 31.12.2024г составляет 134 901 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023г составлял 93 860 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г, 31.12.2024г, 31.12.2023 г. отсутствует.

Все заемные средства привлечены в российских рублях.

Штрафные санкции по состоянию на 31 декабря 2025г за несвоевременные расчеты по заемным средствам Обществу не предъявлялись.

#### 4.6 Денежные средства и их эквиваленты

Расшифровка состава денежных средств и их эквиваленты представлена в таблице ниже (тыс.руб.):

Таблица «Расшифровка денежных средств»

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	74 900	242 625	114 403
Денежные средства в валюте на счетах в банках	475	1 421	-
Денежные средства в кассах	29 832	15 850	12 016
Денежные средства в пути	32 549	57 610	47 437
Денежные средства на депозитных счетах в банках	11 916	236	-
Итого остаток денежных средств (стр. 1250 баланса)	149 673	317 742	173 856

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.

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.

#### 4.7 Капитал и резервы

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025г составляет 1 173 435 тыс.руб., 31.12.2024 г. составляет 1 123 061 тыс. руб.

#### 4.8 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движения оценочных обязательств (резерв по отпускам) по строке баланса «Оценочные обязательства» (стр. 1540) приведена в таблице 8.3 «Оценочные обязательства» Приложения № 1.

#### 4.9 Раскрытие информации по доходам и расходам

Выручка от оказания услуг за 2025г составила 35 791 059 тыс. руб. , 2024г составила 36 808 440 тыс. руб. Из нее выручка от организации перевозки грузов за 2025г составила 35 556 956 тыс. руб, 2024г составила 36 750 963 тыс. руб.

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в таблице раздела 10 «Расходы по обычным видам деятельности» Приложения № 1.

По итогам деятельности Общества за 2025г чистая прибыль составила 50 374 тыс. руб, 2024 г. чистая прибыль составила 15 464 тыс.руб.

## 5. Ретроспективный пересчет отдельных показателей отчетности

Долгосрочная дебиторская задолженность (беспроцентные займы) были перенесены из раздела 2 «Оборотные активы» в раздел 1 «Внеоборотные активы».

Изменение показателей прочих внеоборотных активов и дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2025г. в связи с ретроспективным пересчетом отражено в Таблице ниже:

Таблица «Ретроспективное изменение показателей бухгалтерского баланса по строке 1230 и 1190»

Наименование показателя бухгалтерского баланса	Дата	Исходное значение показателя, тыс. руб.	Значение показателя после пересчета, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Дебиторская задолженность в т.ч. долгосрочная	31.12.2025	3 097 860 -	- -	- -
Дебиторская задолженность в т.ч. долгосрочная	31.12.2024	3 511 829 419 349	3 092 480 -	-419 349 - 419 349
Дебиторская задолженность в т.ч. долгосрочная	31.12.2023	3 592 029 1 142 857	2 449 172 -	- 1 142 857 - 1 142 857
Прочие внеоборотные активы в т.ч. долгосрочная дебиторская задолженность	31.12.2025	356 355 248 287	- -	- -
Прочие внеоборотные активы в т.ч. долгосрочная дебиторская задолженность	31.12.2024	117 631 -	536 980 419 349	+ 419 349 + 419 349
Прочие внеоборотные активы в т.ч. долгосрочная дебиторская задолженность	31.12.2023	123 856 -	1 266 713 1 142 857	+ 1 142 857 + 1 142 857

В соответствии с ФСБУ 4/2023 г. «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» показатели прочих доходов и расходов по аналогичным фактам хозяйственной деятельности Общества указаны свернуто (факторинг, уступка прав требования, курсовые разницы, реализация основных средств и прочего имущества).

Показатели за 2024 г. были скорректированы ретроспективно, а именно по факторинговым операциям на сумму 988 613 тыс. руб. и по прочим операциям на сумму 215 848 тыс. руб.

Изменение показателей прочих доходов и прочих расходов в отчете о финансовых результатах в связи с ретроспективным пересчетом отражено в Таблице ниже

Таблица «Ретроспективное изменение показателей отчета о финансовых результатах по строке 2340 и 2350»

Наименование показателя отчета о финансовых результатах	Дата	Исходное значение показателя, тыс. руб.	Значение показателя после пересчета, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Прочие доходы	31.12.2025	354 774	-	-
Прочие доходы	31.12.2024	1 491 079	286 618	- 1 204 461
Прочие расходы	31.12.2025	(672 517)	-	-
Прочие расходы	31.12.2024	(2 608 906)	(1 404 445)	+ 1 204 461

## 6. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Виды и объем операций со связанными сторонами за 2025 г приведены в Приложении №2.

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

Ключевой управленческий персонал представлен в лице директора Общества, его заместителей, директоров департаментов. Выплаты ключевому персоналу в 2025 г. составили 88 355 тыс.руб., страховые взносы 27 544 тыс. руб, в 2024г составили 137 634тыс. руб., страховые взносы 27 544 тыс. руб.

Все выплаты ключевому управленческому персоналу являются краткосрочными. Долгосрочные выплаты не предусмотрены.

## 7. Условные факты хозяйственной деятельности

Деятельность Общества осуществляется в Российской Федерации. Действующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство характеризуется существенной долей неопределенности, допускает возможность различного толкования, выборочное и непоследовательное применение, и подвержено частым изменениям, происходящим практически без заблаговременного уведомления, с возможностью их ретроспективного применения. Интерпретация руководством Общества российского законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими государственными органами.

В 2025 году хозяйственная деятельность осуществляется в условиях санкционных ограничений при дополнительной поддержке экономики со стороны Правительства РФ. В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики.

Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации и (или);
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства,
- закрытием воздушного пространства для российских авиакомпаний;
- колебанием курса валюты;
- колебанием ключевой ставки;
- прекращением деятельности ряда контрагентов на территории РФ

Общество оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности.

По состоянию на 31.12.2025г Общество участвует в судебных разбирательствах по возмещению ущерба клиентам, в основном по утраченным грузам. Большая часть грузов застрахованы и убытки возмещаются страховыми компаниями. Кроме того, часть ответственности несут перевозчики, поэтому сумму потенциальных потерь по судебным разбирательствам оценить на 31.12.2025 г. не представляется возможным. Статистически за прошлые периоды сумма проигранных дел по аналогичным делам для Общества незначительная. Все возможные резервы и оценочные обязательства были начислены и отражены в Отчётности

О прочих 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.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства были интерпретированы им корректно, и позиция Общества в отношении налоговых вопросов должна быть поддержана налоговыми органами и судами.

Потенциальных исков Общество не имеет.

## **8. Обеспечения (гарантии, поручительства) выданные**

Сумма выданных Обществом гарантий и поручительств на отчетную дату составляет (Поручитель – ООО «ПЭК», валюта всех договоров – российский рубль):

- на 31 декабря 2025 года 402 148 тыс. руб.
- на 31 декабря 2024 года 704 280 тыс. руб.
- на 31 декабря 2023 года 947 218 тыс. руб.

Все предоставленные обеспечения выданы в счет обязательств компаний – связанных сторон.

Общество несет гарантийные обязательства по лицензионным договорам, претензий по предоставленным гарантиям не предъявлялось.

Общество оценивает вероятность требования погашения обязательств, по которым выданы обеспечения, как низкую.

Обеспечения (гарантии, поручительства) полученные.

Сумма полученных Обществом гарантий и поручительств на отчетную дату составляет (Поручитель – ООО «МИР КРЕПЕЖА ТД», валюта всех договоров – российский рубль):

- на 31 декабря 2025 года 30 000 тыс. руб.
- на 31 декабря 2024 года 30 000 тыс. руб.
- на 31 декабря 2023 года 30 000 тыс. руб.

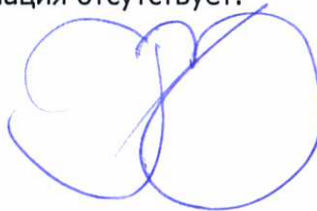
## **9. Информация по прекращаемой деятельности**

В отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, Общество не осуществляло прекращения какой-либо части своей деятельности. Общество не находится в стадии ликвидации, а участник Общества не планирует принимать решений в части прекращения деятельности Общества в течение 12 (двенадцати) месяцев с последней отчетной даты.

## **10. События, произошедшие после 31 декабря 2025г.**

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.

Директор



Филатов В.А.

«30» марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 355 121 1 247 664	(193 286) (97 212)	958 964 111 526	9 152 (4 069)	(113 054) (4 069)	751 (96 825)	(107 791) (96 825)	-	-	2 201 031 1 355 121	(291 925) (193 286)
в том числе:												
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	1 292 589 1 209 804	(167 259) (78 295)	956 125 82 787	9 152 (2)	(113 054) (2)	(88 964) (88 964)	(102 838) (88 964)	-	-	2 135 661 1 292 589	(260 945) (167 259)
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	62 532 37 860	(26 027) (18 917)	2 839 28 739	- (4 067)	- (4 067)	(4 953) (7 861)	- (7 861)	-	-	65 370 62 532	(30 980) (26 027)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) 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.	
	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 909 106	-	1 161 835	-	1 150 452	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	1 874 716	-	1 125 330	-	1 127 039	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	34 390	-	36 505	-	23 413	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

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.	
	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период									
		На начало года		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение								
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	662 363 14 631	- -	736 426 647 732	- -	- -	(10 021)	(968 163)	420 605 662 363	- -	
в том числе:											
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	837 -	- -	- -	- -	(837)	- -	- -	
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	662 363 14 631	- -	735 589 647 732	- -	(10 021)	(967 326)	420 605 662 363	- -	- -	
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

4. Основные средства  
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	списано		переоценена		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 464 595	(1 049 898)	66 216	31 499	(34 196)	-	-	-	1 496 615	(1 123 432)
	За 2024 г.	1 366 979	(1 049 430)	807 874	184 944	(710 258)	-	-	-	1 464 595	(1 049 898)
в том числе:	Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Машины и оборудование (кроме офисного)	983 943	(637 787)	58 144	23 181	(20 002)	-	-	-	1 022 085	(693 664)
Офисное оборудование	За 2025 г.	877 352	(643 347)	758 540	131 121	(651 949)	-	-	-	983 943	(637 787)
	За 2024 г.	302 793	(267 882)	4 497	8 318	(14 194)	-	-	-	293 096	(276 594)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	134 328	(100 697)	3 138	6 214	(48 959)	-	-	-	302 793	(267 882)
	За 2024 г.	137 316	(90 113)	6 362	6 214	(9 350)	-	-	-	137 465	(109 642)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	43 532	(43 532)	437	-	-	-	-	-	43 532	(43 532)
	За 2024 г.	43 532	(37 186)	-	-	-	-	-	-	43 532	(43 532)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценена		переклассифицировано		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	5 621 672	(1 464 545)	4 615 636	765 329	(2 114 969)	-	-	-	8 099 685	(2 339 477)
	За 2024 г.	4 493 686	(1 103 022)	1 931 133	725 525	(803 147)	-	-	-	5 621 672	(1 464 545)
в том числе:	Машины и оборудование (кроме офисного)	152 321	(15 192)	-	2 350	(22 654)	-	-	-	129 666	(27 667)
	За 2024 г.	-	-	152 321	-	-	-	-	-	152 321	(15 192)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 469 352	(1 449 353)	4 615 636	762 979	(2 114 969)	-	-	-	7 970 019	(2 311 810)
	За 2024 г.	4 493 686	(1 103 022)	1 778 812	725 525	(803 147)	-	-	-	5 469 352	(1 449 353)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	373 184	414 698	317 549	317 549
в том числе:				
Машины и оборудование (кроме офисного)	328 422	346 156	240 345	240 345
Офисное оборудование	16 502	34 911	29 995	29 995
Производственный и хозяйственный инвентарь	27 823	33 631	47 203	47 203
Другие виды основных средств	437	-	6	6
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	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. За 2024 г.	- -	- -	3 202 301 -	- -	- -	(3 196 288) -	6 013 -	- -
в том числе:									
Машины и оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	67 316 349 607	- -	- -	(61 303) (349 607)	6 013 -	- -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	691 -	- -	- -	(691) -	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	5 654 -	- -	(174) -	(4 223) -	1 257 -	- -
в том числе:									
Система видеонаблюдения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	5 654 -	- -	(174) -	(4 223) -	1 257 -	- -
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	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/резерв на обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	288 000	-	151 208	(17 208)	-	-	-	280 000	702 000	-
	За 2024 г.	20 000	-	268 000	-	-	-	-	-	288 000	-
в том числе: Предоставленные займы долгосрочные	За 2025 г.	288 000	-	151 208	(17 208)	-	-	-	280 000	702 000	-
	За 2024 г.	20 000	-	268 000	-	-	-	-	-	288 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	280 000	-	-	-	-	-	-	(280 000)	-	-
	За 2024 г.	30 000	-	250 000	-	-	-	-	-	280 000	-
в том числе: Предоставленные займы краткосрочные	За 2025 г.	280 000	-	-	-	-	-	-	(280 000)	-	-
	За 2024 г.	30 000	-	250 000	-	-	-	-	-	280 000	-
Итого	За 2025 г.	568 000	-	151 208	(17 208)	-	-	-	-	702 000	-
	За 2024 г.	50 000	-	518 000	-	-	-	-	-	568 000	-

### 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	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. За 2024 г.	172 410 246 952	- -	1 379 948 1 681 701	(1 356 086) (1 756 243)	- -	- -	X X	X X	196 273 172 410	- -		
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	120 978 246 952	- -	1 369 637 1 497 419	(1 350 432) (1 623 393)	- -	- -	- -	- -	140 541 120 978	- -		
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	51 432 -	- -	10 311 184 282	(5 654) (132 850)	- -	- -	- -	(357) -	55 731 51 432	- -		
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода
		На начало года		поступило			списано			переклассифицировано	резерв по сомнительным долгам	
		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.	419 349 1 142 857	- -	109 195 19 292	- -	(280 257) (742 800)	- -	248 287 419 349	- -	- -	248 287 419 349	- -
в том числе:												
Долгосрочные займы и проценты	За 2025 г. За 2024 г.	419 349 1 142 857	- -	109 195 19 292	- -	(280 257) (742 800)	- -	248 287 419 349	- -	- -	248 287 419 349	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 227 381 2 536 275	(134 901) (93 860)	120 728 674 72 075 210	- -	(120 674 349) (71 557 090)	- -	3 281 710 3 227 381	- -	(30 664) (41 041)	3 281 710 3 227 381	(183 850) (134 901)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 121 951 1 221 503	(84 081) (74 563)	71 655 648 48 290 186	- -	(71 510 295) (47 389 738)	- -	2 267 304 2 121 951	- -	(65 557) (9 518)	2 267 304 2 121 951	(149 638) (84 081)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	864 449 1 271 532	(25 519) (9 341)	10 171 775 8 848 282	- -	(10 436 155) (9 255 365)	- -	600 069 864 449	- -	(25 519) (16 178)	600 069 864 449	(25 519) (34 212)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	67 995 43 240	(25 301) (9 956)	38 896 251 14 936 742	- -	(38 620 670) (14 911 987)	- -	343 580 240 981	- -	(8 911) (15 345)	343 580 240 981	(25 301) (25 301)
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	172 986 6 757	- -	5 000 166 229	- -	(107 229) -	- -	70 757 172 986	- -	- -	70 757 172 986	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	3 646 730 3 679 132	(134 901) (93 860)	120 837 869 72 094 502	- -	(120 954 606) (72 299 890)	- -	3 529 997 3 646 730	X X	(30 664) (41 041)	3 529 997 3 646 730	(183 850) (134 901)

### 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	183 850	-	134 901	-	93 860	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	149 639	-	84 081	-	74 563	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	25 518	-	9 341	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	34 212	-	25 302	-	9 956	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 759 584 3 660 622	380 837 1 222 712	2 086 -	(570 121) (123 750)	- -	4 572 386 4 759 584	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	4 336 174 3 451 022	238 635 898 272	- -	(12 809) (13 120)	- -	4 562 000 4 336 174	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	423 410 209 600	142 202 324 440	2 086 -	(557 312) (110 630)	- -	10 386 423 410	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 013 699 4 998 856	108 292 571 64 092 505	- -	(106 320 209) (64 077 662)	- -	6 986 061 5 013 699	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	595 966 1 504 254	39 487 526 36 996 788	- -	(37 310 983) (37 905 076)	- -	2 772 509 595 966	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	718 109 1 148 735	39 915 853 5 295 199	- -	(39 396 701) (5 725 825)	- -	1 237 261 718 109	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	15 411 25 674	15 515 578 8 238 705	- -	(14 557 313) (8 248 968)	- -	973 676 15 411	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	3 117 818 1 514 034	1 743 312 1 923 638	- -	(3 305 400) (319 854)	- -	1 555 730 3 117 818	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	7 873 130 000	- 7 873	- -	(1 873) (130 000)	- -	6 000 7 873	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	558 522 676 159	11 630 302 11 630 302	- -	(11 747 939) (11 747 939)	- -	440 885 558 522	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	9 773 283 8 659 478	108 673 408 65 315 217	2 086 -	(106 890 330) (64 201 412)	- -	11 558 447 9 773 283	

### 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	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	414 952 378 959	585 879 579 474	(747 510) (543 481)	253 321 414 952
			как избыточная сумма		

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	414 952	585 879	(747 510)	-	253 321
	За 2024 г.	378 959	579 474	(543 481)	-	414 952

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	432 148	734 280	977 218
в том числе:			
МИР КРЕПЕЖА ТД ООО	30 000	30 000	30 000
Выданные - всего	402 148	704 280	947 218
в том числе:			
Поручительство за АВТО-ПЭК	402 148	704 280	947 218

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	17 171 551	18 914 118
Затраты на оплату труда	6 624 158	7 038 981
Отчисления на социальные нужды	1 984 112	2 086 571
Амортизация	1 853 086	1 291 983
Прочие затраты	6 518 140	5 773 776
Итого по элементам	34 151 047	35 105 429
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	34 151 047	35 105 429



Директор \_\_\_\_\_ Филатов Вадим Александрович

"30" марта 2026г

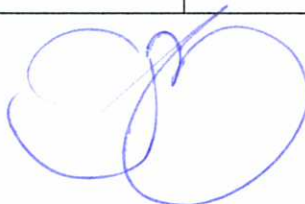
Приложение №2

К пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету  
о финансовых результатах за 2025г

Наименование связанной стороны	Вид операции / Расчета	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)	Характер отношений (Основание связи)
ООО «1551»	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>13 160 / 235 216</b>	<b>52 898 / 96 058</b>	Общий учредитель
	— Оказание сервисных услуг (расход)	224 675	6 190	
	— Субаренда (доход)	6 550	7 924	
	Приобретение услуг по разработке и модификации ИС (расход)	1 319 865	1 381 873	
	Реализация малоценных материалов (расход)	-	3 783	
ООО "ПЭК: Генеральные Грузы"	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>211 / 132</b>	<b>5 388 / 597</b>	Общий учредитель
	— Оказание сервисных услуг (доход)	5 296	4 049	
ООО "АВТО-ПЭК"	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>1 131 381 / 114 464</b>	<b>1 350 874 / 87 924</b>	Общий учредитель
	— Субаренда (доход)	5 427	-	
	— Приобретение услуг по перевозке груза (расход)	5 073 658	4 635 599	
	— аренда тс (расход)	13 656	-	
	— Предоставленные займы	100 000	-	
	— Возврат займа	17 208	-	
	—Оказание услуг по перевозке груза (доход)	14 670	-	
	Итого	1 131 381	114 464	
ООО "АВТО-ПЭК Юг"	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>23 000 / 7561</b>	<b>23 013 / 3 170</b>	Общий учредитель
	— Приобретение услуг по перевозке груза (расход)	41 122	31 321	
	— Субаренда (доход)	104	-	
ПЭК: УК АО	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>53 848 / 0</b>	<b>0 / 0</b>	Общий учредитель
	— Оказание сервисных услуг (расход)	550 366	-	
	— Реализация активов (ОС) (доход)	2 433	-	
	— Передача НМА (доход)	74 038	-	
ПЭК: СКЛАДСКАЯ ТЕХНИКА ООО	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>239 863 / 0</b>	<b>271 121 / 311</b>	Общий учредитель
	— Предоставленные займы	17 200	30 000	
	— Оказание сервисных услуг (доход)	4 570	9 398	
	—Оказание услуг по перевозке груза (доход)	22 434	193	
	— Приобретение малоценных материалов (доход)	18 517	-	
	— Приобретение малоценных материалов (расход)	26 845	24 471	
ПЭК-ЛАЙН ООО	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>31 465 / 0</b>	<b>26 046 / 0</b>	Общий учредитель
	— Предоставленные займы	5 000	8 292	
	—Приобретение услуг ТЭУ (Расход)	8 645	8 693	

	— Оказание сервисных услуг (доход)	3 034	6 190	
<b>ПЭК: СКЛАДСКАЯ ЛОГИСТИКА ООО</b>	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>30 547 / 38 954</b>	<b>0 / 42 626</b>	<b>Общий учредитель</b>
	— Субаренда (доход)	547 025	-	
	— Оказание сервисных услуг (доход)	5 660	-	
	— Реализация тмц (доход)	23 225	-	
	— Субаренда (расход)	7 415	6 694	
	— ТЭУ (расход)	840 853	-	
	— ТЭУ (доход)	19 875	-	
<b>ООО "ВОЙМИР"</b>	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>0 / 9 820</b>	<b>0 / 1409</b>	<b>Общий учредитель</b>
	— Предоставленные займы		2 000	
	Аренда помещений	14 960	9 777	
<b>ИП Филатов В.А. (Участник Общества)</b>	<b>ИТОГО задолженность (Дт / Кт)</b>	<b>2978 / 9497</b>	<b>0 / 186 816</b>	<b>Участник Общества</b>
	Услуги по договору аренды помещения (Расход)	9 475	9 379	
<b>ВСЕГО по связанным сторонам</b>	<b>Выручка / Доходы</b>	<b>757 858</b>	<b>27 561</b>	
	<b>Затраты / Расходы</b>	<b>8 116 575</b>	<b>-</b>	

Директор



Филатов В.А.

«30» марта 2026 г.