

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «НЕО ВОРЛД ЛОДЖИСТИКС»
за 2025 ГОД**

Оглавление

1. Общая информация и сведения об организации	2
2. Существенные аспекты учетной политики и раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности Общества	6
2.1. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок	7
3. Основные средства, инвестиционная недвижимость, права пользования активами, капитальные вложения	9
4. Финансовые вложения	19
5. Запасы	21
6. Дебиторская задолженность	23
7. Денежные средства и денежные эквиваленты	28
8. Прочие активы	28
9. Капитал	28
10. Обязательства	29
10.2. Заемные обязательства	35
10.3. Кредиторская задолженность	35
10.4. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)	36
10.5. Прочие обязательства	37
11. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.	35
12. Выручка	36
13. Проценты к получению и уплате	36
14. Прочие доходы и расходы	37
15. Валютные активы и обязательства	38
16. О соблюдении принципа непрерывности деятельности	39
17. События после отчетной даты	39

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «НЕО ВОРЛД ЛОДЖИСТИКС» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «НЕО ВОРЛД ЛОДЖИСТИКС» составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, в частности Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также иными действующими нормативными актами, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Общества, но оказывающих влияние на их финансовое положение, по факту их совершения независимо от времени оплаты. Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в бухгалтерскую (финансовую) отчетность тех периодов, к которым относятся.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации.

1. Общая информация и сведения об организации

№ п/п	Информация	
1	Полное наименование на русском языке	Общество с ограниченной ответственностью «НЕО ВОРЛД ЛОДЖИСТИКС»
2	Сокращенное наименование на русском языке	ООО «НВ ЛОДЖИСТИКС»
3	Место нахождения	г. Санкт-Петербург
4	Генеральный директор	Крейзберг Дмитрий Алексеевич
5	Главный бухгалтер	Крейзберг Дмитрий Алексеевич
6	Регистрационный номер (ОГРН)	1207800130911
7	Дата регистрации	12.10.2020
8	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу
9	Код ИНН / КПП	7801688889 / 780101001
10	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №16 по Санкт-Петербургу
11	Основные виды деятельности	49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
12	Дополнительные виды деятельности	02.10 Лесоводство и прочая лесохозяйственная деятельность 02.20 Лесозаготовки

		<p>25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей</p> <p>25.50 Ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии</p> <p>25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки</p> <p>25.99.2 Производство прочих металлических изделий</p> <p>33.12 Ремонт машин и оборудования</p> <p>33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования</p> <p>33.14 Ремонт электрического оборудования</p> <p>33.19 Ремонт прочего оборудования</p> <p>33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования</p> <p>45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами</p> <p>45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств</p> <p>45.20.3 Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг</p> <p>45.20.4 Техническая помощь на дорогах и транспортирование неисправных автотранспортных средств к месту их ремонта или стоянки</p> <p>45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями</p> <p>45.31.2 Деятельность агентов по оптовой торговле автомобильными деталями, узлами и принадлежностями</p> <p>45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями</p> <p>45.32.1 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями в специализированных магазинах</p> <p>45.32.21 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями через информационно-коммуникационную сеть Интернет</p> <p>46.11 Деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и</p>
--	--	--

		<p>полуфабрикатами</p> <p>46.11.34 Деятельность агентов по оптовой торговле кормами для сельскохозяйственных животных</p> <p>46.12 Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами</p> <p>46.12.3 Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами, удобрениями и агрохимикатами</p> <p>46.12.31 Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами</p> <p>46.13 Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами</p> <p>46.14 Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами</p> <p>46.18.3 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях</p> <p>46.18.11 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле фармацевтической продукцией</p> <p>46.18.92 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле древесным сырьем и необработанными лесоматериалами</p> <p>46.18.93 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле отходами, ломом и материалами для переработки</p> <p>46.18.99 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими товарами, не включенными в другие группировки</p> <p>46.21 Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных</p> <p>46.21.1 Торговля оптовая зерном, семенами и кормами для животных</p> <p>46.21.11 Торговля оптовая зерном</p> <p>46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными</p>
--	--	--

		<p>изделиями</p> <p>46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением</p> <p>46.66 Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием</p> <p>46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин</p> <p>46.71.9 Торговля оптовая прочим топливом и подобными продуктами</p> <p>46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами</p> <p>46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием</p> <p>46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями</p> <p>46.75 Торговля оптовая химическими продуктами</p> <p>46.77 Торговля оптовая отходами и ломом</p> <p>46.90 Торговля оптовая неспециализированная</p> <p>49.20 Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки</p> <p>49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами</p> <p>49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами</p> <p>49.41.3 Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем</p> <p>52.10 Деятельность по складированию и хранению</p> <p>52.21 Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом</p> <p>52.21.1 Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом</p> <p>52.21.24 Деятельность стоянок для транспортных средств</p> <p>52.22.1 Деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом</p> <p>52.24 Транспортная обработка грузов</p>
--	--	--

		52.24.1 Транспортная обработка контейнеров 52.24.2 Транспортная обработка прочих грузов 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками 53.20.3 Деятельность курьерская 53.20.31 Деятельность по курьерской доставке различными видами транспорта 82.92 Деятельность по упаковыванию товаров 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
14	Среднесписочная численность работающих за 2024 год	24
15	Среднесписочная численность работающих за 2025 год	27

Общество с ограниченной ответственностью «НЕО ВОРЛД ЛОДЖИСТИКС» (далее - Общество) образовано 12.10.2020.

Устав Общества зарегистрирован 12.10.2020 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.

Высший орган управления Общества - общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

2. Существенные аспекты учетной политики и раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности Общества

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности согласно п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика» ПБУ 1/2008.

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

Ответственным за организацию системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни и ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности является руководитель директор Общества. Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности: Индивидуальный предприниматель Лахадыр Елена Николаевна по Договору №25/07-3 об оказании услуг от 01.07.2025г.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом в системе «1С: Бухгалтерия предприятия КОРП».

В целях ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета (в разрезе синтетических и аналитических счетов), разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения. Общество применяет следующие профессиональные суждения и допущения в отношении будущих событий, а также иных источников неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерва по сомнительным долгам;
- обесценения запасов, основных средств, права пользования активом, нематериальных активов и капитальных вложений;
- элементов амортизации;
- резерва на предстоящие отпуска работников.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

С 01.01.2025г. Общество начало применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н.

С 01.04.2025г. Общество начало применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 г. N 4н. Применение данного стандарта не оказало влияние непосредственно на показатели бухгалтерской отчетности Общества.

Других изменений в Учетную политику на 2025 год, приводящим к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности, Обществом не вносилось.

2.1. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Существенных ошибок, предшествующих отчетному периоду, исправленных в отчетном периоде, и изменения сравнительных показателей бухгалтерской отчетности у Общества не имелось.

С 01.01.2025г. Общество начало применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н. В результате сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за 2025 год приведены в сопоставимый вид.

Наименования и коды показателей в Бухгалтерском балансе, Отчете о финансовых результатах, Отчете об изменении капитала, Отчете о движении денежных средств приведены в соответствии ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Изменен состав расшифровочных строк к строкам 1110 «Нематериальные активы», 1130 «Нематериальные поисковые активы», 1140 «Материальные поисковые активы», 1150 «Основные средства», 1210 «Запасы», 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям», 1230 «Дебиторская задолженность», 1410 «Заемные средства», 1510 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность».

3. Основные средства, инвестиционная недвижимость, права пользования активами, капитальные вложения

К основным средствам (ОС) относятся активы, со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, приведенные в состояние и местоположение для использования в ходе обычной деятельности и при производстве (продаже) продукции, выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд, либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование, не предназначенные для перепродажи, и способные приносить организации экономические выгоды в будущем. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их к учету в качестве основных средств и стоимостью более 100 000 руб. отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств. Инвентарным объектом основного средства могут учитываться части одного объекта основного средства в случае существенного отличия стоимости и срока полезного использования части объекта основного средства от самого основного средства. Крупные плановые капитальные ремонты с существенной стоимостью и с периодичностью свыше 12 месяцев квалифицируются основными средствами.

Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока использования данного объекта, который определяется на основании распоряжения руководителя по представлению комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию.

Также комиссия определяет ликвидационную стоимость основных средств.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной для организации;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Основные средства Общества распределены по следующим основным группам:

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования (мес.)
Здания и сооружения	
Машины и оборудование	
Транспортные средства	37
Вычислительная техника	
Периодические капитальные ремонты	
Земельные участки	бессрочно

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

Общество использует линейный способ начисления амортизации по основным средствам.

Амортизация по объекту основных средств начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету.

Начисленные до принятия к учету объекта основных средств, являющегося инвестиционным активом, проценты по заемным (кредитным) средствам, дополнительные расходы по займам (кредитам), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением этого объекта, а также расходы по оплате других работ (услуг), связанных с приобретением, сооружением или изготовлением этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость. Капитальные вложения относятся к инвестиционным активам в случае открытия инвестиционного проекта руководством Общества. Ввозные таможенные пошлины и сборы включаются в первоначальную стоимость основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно или оплаченных неденежными средствами, признается их справедливая стоимость.

Первоначальная стоимость основных средств не подлежит изменению, кроме случаев капитальных вложений, связанных с улучшением или (и) восстановлением объекта основных средств.

Общество перед составлением бухгалтерской отчетности ежегодно проводит проверку элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств и проверку признаков обесценения основных средств и капитальных вложений.

Проверка элементов амортизации по состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. не выявила признаков несоответствия элементов амортизации условиям использования основных средств

Проверка основных средств и капитальных вложений по состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. не установила признаков обесценения активов.

Учет основных средств, полученных аренду

Общество признает право пользования активом (ППА) на дату начала аренды (дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования). Первоначальная стоимость права пользования активом включает величину признанных обязательств по аренде, рассчитанных по ставке привлечения дополнительных денежных средств, понесенные затраты в связи с поступлением предмета аренды и арендные платежи, произведенные на дату начала аренды или до такой даты, за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде, и ликвидационное оценочное обязательство. После признания право пользования активом оценивается за вычетом накопленной амортизации с корректировкой на переоценку обязательств по аренде.

Права пользования активами амортизируются линейным методом на протяжении более короткого из следующих периодов: срок аренды (если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды) или предполагаемый срок полезного использования предмета аренды.

Общество определило следующие сроки полезного использования арендованных основных средств в составе ППА:

<i>Наименование группы основных средств</i>	<i>Срок полезного использования (мес.)</i>
Здания и сооружения	от ... до
Машины и оборудование	
Транспортные средства	85
Земельные участки	

В течение 2025 года Общество понесло 4599 тыс. руб. затрат в связи с поступлением предметов аренды (за 2024 год данных затрат не было).

В течение 2025 года Общество не пересматривало фактическую стоимость права пользования активом. В 2025 году Общество не имело договоров субаренды.

В бухгалтерском балансе права пользования активами показаны обособленно в составе строки «Основные средства».

Сравнительная информация о первоначальной стоимости ОС, сумме начисленной амортизации и обесценения по группам основных средств, информация о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие), об объектах инвестиционной недвижимости и правах пользования активами, раскрыта в следующих таблицах:

3.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 139	(8 564)	230	(14 243)	9 367	(2 101)	-	-	-	-	-	38 925	(25 489)
	За 2024 г.	8 178	(2 889)	391	(10 720)	5 364	(2 936)	-	-	-	-	-	13 139	(8 564)
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.	616	(187)	113	-	-	(73)	-	-	-	-	-	729	(260)
	За 2024 г.	225	(94)	391	-	-	(92)	-	-	-	-	-	616	(187)
Транспортные средства	За 2025 г.	12 173	(8 210)	-	(14 243)	9 367	(1 934)	-	-	-	-	-	37 729	(24 968)
	За 2024 г.	7 603	(2 677)	-	(10 720)	5 364	(2 794)	-	-	-	-	-	12 173	(8 210)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	350	(167)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	350	(218)
	За 2024 г.	350	(117)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	350	(167)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	36 047	(17 232)	3 355	(165)	-	(5 039)	-	-	-	2 944	(392)
	3а 2024 г.	57 055	(18 908)	1 301	(7 020)	3 373	(9 800)	-	-	-	36 047	(17 232)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	36 047	(17 232)	3 355	(165)	-	(5 039)	-	-	-	2 944	(392)
	3а 2024 г.	57 055	(18 908)	1 301	(7 020)	3 373	(9 800)	-	-	-	36 047	(17 232)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Балансовая стоимость амортизируемых и неамортизируемых основных средств и инвестиционной недвижимости:

3.3. 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	15 987	23 390	43 437
в том числе:			
Офисное оборудование	469	429	131
Транспортные средства	15 312	22 778	43 073
Производственный и хозяйственный инвентарь	133	183	233
Другие виды основных средств	73	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, включая материальные ценности, предназначенные для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств.

Вложения Общества во внеоборотные активы преимущественно связаны с модернизацией производства, совершенствованием технологий и повышением качества выпускаемой продукции.

Источниками вложений во внеоборотные активы являются собственные и заемные средства Общества
Информация о капитальных вложениях в основные средства представлена в таблице

3.4. 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	3а 2025 г.			3 174			(3 174)		
	3а 2024 г.			391			(391)		
в том числе:									
Транспортные средства	3а 2025 г.			2 944			(2 944)		
	3а 2024 г.								
Офисное оборудование	3а 2025 г.			113			(113)		
	3а 2024 г.								
Другие виды основных средств	3а 2025 г.			117			(117)		
	3а 2024 г.			391			(391)		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества представлены в виде займов.

Финансовые вложения при приобретении и выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, у Общества в 2025г. и в 2024г. отсутствуют.

Финансовые вложения при приобретении и выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии в 2025 г. Обществом не производилось.

Общество не создавало резерв под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием признаков обесценения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений по группам и видам представлена в таблице.

4.1. 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.										
	за 2024 г.										
в том числе: (группа, вид)	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	120		227 837	227 859					98	
	за 2024 г.	100		227 761	227 741					120	
в том числе: Предоставленные займы	за 2025 г.	120		227 837	227 859					98	
	за 2024 г.	100		227 761	227 741					120	
Итого	за 2025 г.										
	за 2024 г.										

5. Запасы

Запасами признаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы оцениваются в отчетности по наименьшей из следующих величин: фактической себестоимости запасов или чистой стоимости продажи запасов. В бухгалтерском балансе запасы отражаются за минусом величины резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их классификацией (по видам), исходя из способа использования в производстве продукции, выполнении работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества.

Видами запасов Общества являются:

- сырье, материалы, предназначенные для производства продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- спецодежда, специнструмент (если они не являются основными средствами для целей бухгалтерского учета);
- товары, предназначенные для продажи.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации независимо от формы предоставления.

Запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, учитываются в бухгалтерском учете на счетах учета запасов в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

Проверка запасов по состоянию на конец 2025 года не установила признаков снижения их балансовой стоимости, требующих формирования резервов (признаков обесценения не наблюдалось в 2024 году).

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице:

5.1. 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.	6 065	-	192 277	(196 234)	-	-	X	X	2 129	-
	За 2024 г.	4 955	-	215 165	(214 056)	-	-	X	X	6 065	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 844	-	9 506	(4 662)	-	-	(8 600)	-	2 087	-
	За 2024 г.	2 664	-	15 816	(6 780)	-	-	(5 856)	-	5 844	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	168	-	1 862	(2 010)	-	-	-	-	19	-

	За 2024 г.	2 174	-	5 332	(7 288)	-	-	(51)	-	168
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	180 909	(189 509)	-	-	8 600	-	-
	За 2024 г.	-	-	193 981	(199 888)	-	-	5 907	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	54	-	-	(31)	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	117	-	36	(100)	-	-	-	-	54
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество на отчетные даты не имеет выплаченных авансов в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются в качестве актива, а затраты на их приобретение включаются в расходы периода, в котором они были понесены.

У Общества по состоянию на 31.12.2025г. (31 декабря 2024 года, 31 декабря 2025 года) отсутствуют запасы с ограничением имущественных прав, в том числе переданные в залог.

6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей (заказчиков) отражается в учете одновременно с признанием в учете выручки (доходов) от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг. Величина дебиторской задолженности определяется, исходя из цены и условий, установленных договором, с НДС, за исключением авансов и предоплат.

Для целей бухгалтерского учета Обществом создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методикой, утвержденной в Обществе.

Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Нереальная к взысканию задолженность (безнадежная задолженность) списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за минусом величины резерва по сомнительным долгам.

Авансы, выданные отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г, 31.12.2023г. у Общества отсутствует.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице.

6.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	72 614	(2 248)	17 726	10	(63 388)		(1 136)	26 303	(1 573)
	За 2024 г.	48 525	(1 827)	61 293	155	(37 359)		(3 484)	72 614	(2 248)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 422	-	5 403	-	(4 879)		-	5 946	-
	За 2024 г.	7 988	-	4 614	-	(7 181)		-	5 422	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	60 878	(2 248)	10 137	-	(56 478)		(1 136)	14 538	(1 573)
	За 2024 г.	32 439	(1 827)	55 660	105	(27 325)		(3 484)	60 878	(2 248)
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.	490	-	102	10	(476)		-	126	-
	За 2024 г.	81	-	412	-	(3)		-	490	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	13	-	925	-	(13)		-	925	-
	За 2024 г.	130	-	-	-	(116)		-	13	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7	-	737	-	-		-	85	-
	За 2024 г.	24	-	-	-	(17)		-	7	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 700	-	-	-	(813)		-	3 887	-
	За 2024 г.	6 141	-	-	-	(1 441)		-	4 700	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	452	-	218	-	(79)	-	-	-	-	591
	3а 2024 г.	1 297	-	118	-	(963)	-	-	-	-	452
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	649	-	204	-	(649)	-	-	-	-	204
	3а 2024 г.	426	-	488	50	(314)	-	-	-	-	649
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	72 614	(2 248)	17 726	10	(63 388)	-	(1 136)	X	26 303	(1 573)
	3а 2024 г.	48 525	(1 827)	61 293	155	(37 359)	-	(3 484)	X	72 614	(2 248)

У Общества имеется просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. Данные отражены в таблице.

6.2. 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	18 138	16 565	39 096	36 848	20 799	18 972
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 946	5 946	5 435	5 435	8 191	8 191
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 165	10 592	33 442	31 194	12 537	10 710
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	26	26	219	219	71	71

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря:

Наименование показателя	2025 год	2024 год	2023 год
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	8706	6	722
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Итого денежные средства	8706	6	722
Денежные эквиваленты, в том числе:			
Итого денежные средства и их эквиваленты	8706	6	722

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2025г. (31 декабря 2024г. и 31 декабря 2023г.) не доступны для использования.

Информация о движении денежных средств отдельно раскрыта в соответствующем разделе настоящих Пояснений.

8. Прочие активы.

Прочие активы состоят из следующих позиций:

Виды активов	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	142	0	0	0	10
Прочие оборотные активы	0	62031	0	28765	0	0
Итого	0	62173	0	28765	0	10

9. Капитал

9.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на отчетные даты составляет:

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	50	50	50

Размер уставного капитала Общества полностью оплачен.

Владельцы долей имеют право голосования по всем вопросам повестки дня на общих собраниях Общества, на получение дивидендов, в порядке, определенном законодательством РФ и Уставом Общества, а также иные права, предусмотренные Уставом и законодательством РФ.

9.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль и чистые активы Общества на отчетные даты составляет:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	24 545	23 064	22 926
Чистые активы	24 545	23 064	22 926

9.3. Дивиденды

По результатам 2024 финансового года Обществом прибыль не распределялась, дивиденды участникам не выплачивались.

Информация о размере и движении собственного капитала Общества по каждой составляющей капитала и размере чистых активов раскрыты в Отчете об изменении капитала, о размере нераспределенной прибыли отчетного и предыдущих годов – в Отчете о финансовых результатах.

10. Обязательства

10.1. 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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	381	1 243	-	(381)	-	1 243
	За 2024 г.	11 854	-	-	(11 473)	-	381
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.	381	1 243	-	(381)	-	1 243
	За 2024 г.	11 854	-	-	(11 473)	-	381
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

	2024 г.								
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	102 888	63 705	-	(76 063)	-	-	-	90 607
	3а 2024 г.	58 200	90 259	18	(45 589)	-	-	-	102 888
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31 971	25 445	-	(23 097)	-	-	-	34 318
	3а 2024 г.	31 822	28 381	18	(28 250)	-	-	-	31 971
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	44 022	11 556	-	(43 678)	-	-	-	11 900
	3а 2024 г.	7 725	43 770	-	(7 474)	-	-	-	44 022
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 038	1 018	-	-	-	-	-	2 056
	3а 2024 г.	1 532	45	-	(539)	-	-	-	1 038
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	8 096	1 059	-	(6 785)	-	-	-	2 371
	3а 2024 г.	12 868	2 949	-	(7 721)	-	-	-	8 096
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	5 974	-	-	-	-	-	5 974
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	12 541	17 090	-	-	-	-	-	29 632
	3а 2024 г.	1 045	11 496	-	-	-	-	-	12 541
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	713	1 429	-	-	-	-	-	2 142
	3а 2024 г.	43	670	-	-	-	-	-	713
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	711	-	-	(745)	-	-	-	43
	3а 2024 г.	2 138	153	-	(1 580)	-	-	-	711
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 254	-	-	(1 727)	-	-	-	1 527
	3а 2024 г.	612	2 642	-	-	-	-	-	3 254
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	275	24	-	-	-	-	-	298
	3а 2024 г.	219	56	-	-	-	-	-	275
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	12	-	-	(6)	-	-	-	5
	3а 2024 г.	-	12	-	-	-	-	-	12
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	118	110	-	(25)	-	-	-	202
	3а 2024 г.	57	85	-	(25)	-	-	-	118
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	1
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	2024 г.							
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	138	-	-	-	-	-	138
	За 2024 г.	138	-	-	-	-	-	138
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	103 269	64 948	-	(76 444)	-	X	91 850
	За 2024 г.	70 054	90 259	18	(57 062)	-	X	103 269

Раскрытие информации по видам обязательств представлено ниже.

10.2. Заемные обязательства

Проценты по полученным займам и кредитам признаются равномерно расходами того периода, к которому они относятся. Дополнительные расходы по займам (кредитам) учитываются равномерно в течение срока действия договора в составе прочих расходов.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на счетах бухгалтерского учета с учетом процентов, причитающихся на конец отчетного периода к уплате, согласно условиям договоров, при этом производится обособление информации:

- по долгосрочным и краткосрочным обязательствам;
- по основному телу заемных средств;
- по начисленным, но не выплаченным процентам.

В соответствии с п. 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008 дополнительные расходы по займам (кредитам), направленным на приобретение, сооружение и (или) создание инвестиционного актива подлежат включению в его стоимость до момента принятия инвестиционного актива на учет в качестве объекта основных средств, нематериального актива или иного внеоборотного актива.

В случае, если дополнительные расходы произведены до начала действия договора займа или в период действия договора займа, но оплачиваются одним или несколькими платежами, то указанные расходы относятся к расходам будущих периодов и признаются равномерно.

В случае досрочного полного или частичного погашения займа (кредита) соответствующая часть дополнительных расходов по займам (кредитам) включается в расходы пропорционально сумме погашенного кредита (займа).

Движение по кредитам и займам представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	Сальдо на начало периода	Погашено/оплачено %	Получено/начислено %	Переведено в краткосрочные кредиты и займы	Сальдо на конец периода
Долгосрочные кредиты и займы-всего:	2025г.					
	2024г.					
В том числе: Кредиты	2025г.					
	2024г.					
Займы:	2025г.					
	2024г.					
Проценты сроком уплаты более 12 мес. от отчетной даты	2025г.					
	2024г.					
Краткосрочные кредиты и займы-всего:	2025г.	13 255	22 501	46 994		37 748
	2024г.	1 088	8 348	20 515		13 255
В том числе: Кредиты	2025г.		771	6745		6745
	2024г.					
Займы	2025г.	13 255	21 730	40 249		31 774
	2024г.	1 088	8 348	20 515		13 255
Текущая часть долгосрочных кредитов и	2025г.					
	2024г.					

займов						
Проценты сроком уплаты 12 мес. и менее от отчетной даты	2025г.					
	2024г.					

Общество получило доход от временного размещения средств по полученным займам (кредитам) в размере 34 тыс. руб.

На 31.12.2025г. Общество не имеет недополученных денежных средств по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)

Общество не осуществляло выпуск векселей, выпуск и продажу облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным вексялям и облигациям не имеет.

10.3. Кредиторская задолженность

Величина кредиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором, суммы показываются с НДС, за исключением авансов и предоплат по которым применим вычет НДС.

Сумма аванса в полном объеме засчитывается в счет исполнения обязательств по договору, если иное не предусмотрено договором. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражается в учете одновременно с принятием к учету активов, результатов выполненных работ, оказанных услуг, поставляемых, (осуществляемых) поставщиком (подрядчиком).

Списание кредиторской задолженности может происходить:

- в связи с истечением срока исковой давности; в связи с ликвидацией кредитора; - частично при заключении мирового соглашения;
- в прочих случаях, предусмотренных законодательством РФ.

Суммы кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Общества и относятся в состав прочих доходов.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	2025 г.	102888	63705		(76 063)		90 607	
	2024 г.	58200	90259	18	(45 589)		102 888	
в том числе:	2025 г.	31 971	25 445		(23 097)		34 318	
Поставщики и подрядчики	2024 г.	31 822	28 381	18	(28 250)		31 971	
Задолженность перед персоналом организации	2025 г.	131	110		(31)		208	
	2024 г.	58	97		(25)		131	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2025 г.							
	2024 г.							
Задолженность по налогам и сборам	2025 г.	4240	24		(2472)		1782	
	2024 г.	2969	2851		(1580)		4240	
Авансы полученные	2025 г.	44 022	11 556		(43 678)		11 900	
	2024 г.	7 725	43 770		(7 474)		44 022	
Прочие кредиторы	2025 г.	22524	26570		(6785)		42399	
	2024 г.	15626	15160	18	(8260)		22524	

Общая сумма кредиторской задолженности включает задолженность по краткосрочным кредитам и займам. Раскрытие показателей по кредитам и займам отражены в таблице 10.2.

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. отражена в составе «Прочие обязательства» по строке 1450 бухгалтерского баланса.

Авансы полученные отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

Общество имеет просроченную кредиторскую задолженность. Данные представлены в таблице.

10.4. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	36 853	69 479	33 053
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	34 318	31 971	31 822
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 535	37 509	1 231

10.5. Прочие обязательства

На 31 декабря прочие обязательства составили следующие позиции:

Виды прочих обязательств	На 31.12.2025		На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные
Обязательства по аренде	1243	1446	8 647	0	11 854	13 164
Отложенные налоговые обязательства	0	0	4 250	0	9 034	
Итого	1243	1446	12 897	0	20 888	13 164

В составе прочих обязательств Общество как арендатор отражает обязательства по аренде.

11. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

11.1. Оценочные обязательства

В качестве оценочных обязательств (резервов на предстоящие расходы) Общество признает обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признается в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Формирование оценочного обязательства по оплате отпусков производится ежемесячно по каждому сотруднику по состоянию на последнее число отчетного месяца. Величина оценочного обязательства на конец отчетного периода определяется исходя из количества причитающихся, но не использованных работником дней отпуска по состоянию на отчетную дату, и среднедневного заработка работника по состоянию на отчетную дату с учетом страховых взносов.

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

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.	777	1 332	1 891	24	195
	За 2024 г.	-	1 434	648	9	777
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	777	1 332	1 891	24	195
	За 2024 г.	-	1 434	648	9	777

12. Выручка

Доходами от обычных видов деятельности являются: оказание комплекса услуг по организации доставки груза и выполнение сопутствующих задач.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

12.1. Доходы от обычных видов деятельности

представлены в таблице:

Вид деятельности	Показатель			
	2025 г.		2024 г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
	Выручка			
Выручка от оказания ТЭО	201 499	100	232 208	100
Итого	201 499	100	232 208	100

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов неденежными средствами.

13. Проценты к получению и уплате

В состав процентов к получению включена сумма процентов по депозитам и договорам займа –

№ UNV-0000005216736 от 23.05.2025

№ UNV-0000005236625 от 26.05.2025

№ UNV-0000005248686 от 27.05.2025

№ UNV-0000005274339 от 28.05.2025

№ UNV-0000005290069 от 29.05.2025

№ UNV-0000005362132 от 04.06.2025

№ UNV-0000005364359 от 04.06.2025

№ UNV-0000005380127 от 05.06.2025

№ UNV-0000005398255 от 06.06.2025

№ UNV-0000005415675 от 09.06.2025

№ UNV-0000005473876 от 16.06.2025

№ UNV-0000005520656 от 19.06.2025

№ 6/н от 16.08.2024,

которая отражена по строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах:

Проценты к получению	Сумма %, включенных в прочие доходы	
	2025 г.	2024 г.
Проценты за пользование депозитом	19	195
Проценты по займам выданным	15	10
Итого проценты к получению	34	205

В составе процентов к уплате (строка 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах) Общество отражает:

Проценты к уплате	2025 г.	2024 г.
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	4815	3370
Проценты, начисленные по всем видам заемных обязательств	180	501
Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости (проценты)		
Итого проценты к уплате	4995	3871

14. Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими.

Общество признает прочим доходом:

- поступления, связанные с реализацией и ликвидация внеоборотных активов
- поступления, связанные с реализацией прочего имущества;
- поступления от покупки и продажи иностранной валюты;
- курсовую разницу при обменных операциях.

К прочим расходам относятся:

- расходы от покупки и продажа иностранной валюты;
- расходы по курсовой разнице, возникающую при обменных операциях;
- расходы, связанные с реализацией и ликвидация внеоборотных активов;
- реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.

В течение 2025 года были получены следующие прочие доходы и произведены следующие прочие расходы:

Прочие доходы	2025 г.	2024 г.
Доходы связанные с реализацией и ликвидацией внеоборотных активов	5244	7319
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		9242
Курсовые разницы (свернуто)		1176
в том числе:		
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях		
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		1176
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		158
Прибыль прошлых лет		
Прибыль от списания основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции (свернуто)		

Прочие доходы	2025 г.	2024 г.
Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав		
Отчисления в оценочные резервы		3484
Прочие	191	
Итого прочие доходы	5435	21380

Прочие расходы	2025 г.	2024 г.
Расходы, связанные с реализацией и ликвидацией внеоборотных активов		8002
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		7091
Курсовые разницы (свернуто)		883
в том числе:		
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях		
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	318	883
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	746	81
Расходы, связанные с уменьшением оценочных резервов по видам (свернуто)		3905
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году		
Убыток от списания основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции (свернуто)		
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	595	1388
Расходы социального характера и расходы на корпоративные мероприятия		
Убыток от списания основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции (свернуто)		
Недостачи по результатам инвентаризации		
Прочие	367	617
Итого прочие расходы	2026	21967

В соответствии с учетной политикой в Отчете о финансовых результатах свернуто отражены следующие прочие доходы и расходы:

Наименование показателя	2025 г.			2024 г.		
	Прочие доходы	Прочие расходы	Результат (+; -)	Прочие доходы	Прочие расходы	Результат (+; -)
Курсовые разницы	1488	1766	-318	1176	883	292
Купля-продажа валюты	12	297	-285	20	278	-258
Изменение оценочных резервов	1136	460	675			
Выбытие основных средств	5292	48	5244	7319	8002	-683
Реализация материалов	1451	1486	-35	9242	7091	2151

15. Валютные активы и обязательства

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006.

Общество производит переоценку активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но которые подлежат оплате в рублях («условные единицы»), по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному ЦБ РФ или по согласованным сторонами курсам на даты совершения операции, а также на отчетные даты.

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы и другие активы, после принятия их к бухгалтерскому учету, в связи с изменением курса не производится.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

Результат (прибыль/убыток) по переоценке активов и (или) обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в т.ч. подлежащих оплате в рублях, а также по операциям от продажи и покупки валюты в Отчете о финансовых результатах отражается свернуто по строке "Прочие доходы " либо по строке "Прочие расходы".

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

Иностранная валюта	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
Юань	11,1592	13,4272	12,5762

16. О соблюдении принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность отражает оценку руководства того влияния, которое оказывают экономические и политические условия Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества.

Общество не планирует прекращения каких-либо частей своей деятельности в течение 12 месяцев и в долгосрочной перспективе после отчетной даты, соответствующих нормам Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02.

У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой кредиторов в течение 12 месяцев и в долгосрочной перспективе после отчетной даты.

По оценке руководства Общество обладает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать негативные экономические изменения, происходящие в РФ.

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

17. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

Дата: 10.03.2026