



**Общество с ограниченной ответственностью "Невская  
логистическая компания" (ООО «НЛК»)**

Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,  
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,  
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,  
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.

ИНН 7838476665

КПП 783801001

Расчетный счет 40702810302100003300

в ББР Банк (АО), г. Москва,

корр. счет 30101810745250000769,

БИК 044525769

Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78

<https://www.nlogist.ru>

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «НЛК»**

Данные пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### **1. Информация об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Невская логистическая компания»

Сокращенное наименование: ООО «НЛК»

ИНН 7838476665, КПП 783801001, ОГРН 1127847326617

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, согласно свидетельству о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 008617129. Учреждено и действует в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом Российской Федерации, и Протоколом общего собрания участников от 28.05.2012г.

Юридический/фактический адрес Общества: 190098, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АДМИРАЛТЕЙСКИЙ ОКРУГ, УЛ ГАЛЕРНАЯ, Д. 20-22 ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 144-Н,145-Н, 153-Н, 155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, ОФИС 424.

На 31.12.2025 единоличным исполнительным органом был генеральный директор Гришин Александр Александрович.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению

Размер уставного капитала организации: 320 000 рублей.

Единственным участником Общества на 31.12.2025г. является АО «АНД-РИЭЛТИ», которому принадлежит доля в размере 100% уставного капитала.

Среднегодовая численность работников по состоянию на 31.12.2025 г.: 409 человек.

На 31.12.2025 Общество имеет обособленные подразделения, расположенные по адресам:

<b>Обособленное подразделение</b>	<b>КПП</b>	<b>Адрес обособленного подразделения</b>
ООО "НЛК" ОП г. Уфа	027245001	Башкортостан Респ., г. Уфа, ул. Центральная д.19
ООО "НЛК" ОП Казань	167345001	респ. Татарстан, Зеленодольский м. р-он, Осиновское с. п., Промышленная площадка Индустриальный парк М7 тер., д.43
ООО "НЛК" ОП Нижний Новгород	526145001	Нижегородская область; г. Нижний Новгород, пос. Черепичный, 14
ООО "НЛК" ОП Самара	633045001	Самарская обл п. Смышляевка ул Механиков 2
ООО "НЛК" ОП Саратов	645145001	Саратовская обл., г.Саратов, ш. Ново-Астраханское, д. 41, литер А.
ООО "НЛК" ОП Ижевск	183245001	Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул.Красная, 122А
ООО "НЛК" ОП Красноярск	246545001	г. Красноярск, ул. Кардачинская, дом 16, стр. 1.
ООО "НЛК" ОП Новосибирск	540445001	г. Новосибирск, переулок Архонский, дом 5
ООО "НЛК" ОП Новосибирск	540645001	Новосибирская обл, г. Новосибирск, ул. Фабричная д. 29
ООО "НЛК" ОП Омск	550145001	г. Омск, ул. Нефтезаводская, д.42А, пом. № 18
ООО "НЛК" ОП Тюмень	720345001	Тюменская обл., город Тюмень г.о., Тюмень г., Осипенко ул., д. 81
ООО "НЛК" ОП Пермь	590345001	Пермский край, Пермь г., Деревообделочная ул., 8
ООО "НЛК" ОП Челябинск	745245001	Челябинская обл, Челябинский г.о., Тракторозаводский вн.р-н, Челябинск Г, Малогрузовая ул, д. 1

ООО "НЛК" ОП Екатеринбург	667945001	Свердловская обл., город Екатеринбург, г. О. Екатеринбург г., Полевской тракт, стр. 16/1а/3
ООО "НЛК" ОП Волгоград	346045001	Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. им Венецианова, д. 2Б
ООО "НЛК" ОП Воронеж	366345001	Воронежская область, г Воронеж, ул Землячки, д. 19Д
ООО "НЛК" ОП Краснодар	231245001	Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Тихорецкая, д. 26а
ООО "НЛК" ОП Пятигорск	263245001	Ставропольский край, г. Пятигорск, Кисловодское ш. д.28 Е
ООО "НЛК" ОП Ростов	612245001	Ростовская обл., Мясниковский р-н, Краснокрымское с.п., автодорога Ростов-на-Дону – Новошахтинск тер, 1-й км, стр. 6/10
ООО "НЛК" ОП Горелово	472545001	Ленинградская обл., Ломоносовский м. р-н, Виллозское г.п., Северная часть промзоны Горелово тер, 3-я ул, д. 12
ООО "НЛК" ОП Внуково	775145001	г. Москва, р-н Внуково, д. Шарапово, ул. Придорожная, дом 5Б, стр. 1
ООО "НЛК" ОП Сампсониевское	780245001	Санкт-Петербург г, муниципальный округ Сампсониевское вн.тер.г., Большой Сампсониевский пр-кт, д. 68, литера Н, , помещ 5-Н
ООО "НЛК" ОП Киевское	775145002	г. Москва, поселение Масковский, вн. тер. г. Киевское ш., 22 км., дмвл 6, стр.1

Подразделения не имеют самостоятельного баланса и расчетного счета.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

## **2. Информация об учетной политике**

### **2.1 Основа составления отчетности и существенность**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ,

Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественной характеристики существенной признается информация, оценочное значение которой составляет более 5% от показателя строки бухгалтерской отчетности, которая в свою очередь, должна составлять не менее 5% от валюты бухгалтерского баланса Общества. Качественной характеристики существенной является та информация, пропуск или неправильное представление которой могут повлиять на решение пользователя, принятое на основе финансовой отчетности.

Таким образом, если информация не влияет на решения пользователей и не соответствует определенной количественной характеристике, то она не является существенной.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с применением средств вычислительной техники, форма учета автоматизированная, с применением специализированной бухгалтерской программы 1с «Бухгалтерия предприятия» в соответствии с рабочим планом счетов. Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности в Обществе проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которых проверяется и документально подтверждается их наличие, состояние и оценка.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

## **2.2. Изменения в учетной политики в 2025 году**

Внесение изменений в учетную политику на 2025 год связано с применением ФСБУ 4/2023 и ФСБУ 28/2023.

Применение с 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (далее - ФСБУ 28/2023) не оказало существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности Общества.

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения, связанные с началом применения с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 в части:

- состава бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- состава и содержания информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- условиям достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- подходу к составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Других изменений в учетную политику на 2025 год не вносилось.

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

Аналогичные по характеру факта хозяйственной деятельности статьи прочих доходов и расходов Общество отражает в Отчете о финансовых результатах свёрнуто.

### **2.3. Основные средства**

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

### **2.4. Учет аренды**

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) 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);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

### **2.5. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, он оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### **2.6. Запасы**

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (средняя взвешенная оценка).

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

### **2.7. Денежные эквиваленты**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные банковские векселя или облигации, краткосрочные государственные ценные бумаги со сроком предъявления 3 месяца или менее с даты приобретения (со сроком предъявления менее 92-х дней), а также краткосрочные банковские депозиты - вклады в депозиты с установленным сроком возврата три месяца или менее (с установленным сроком возврата менее 92-х дней).

Банковские депозиты с правом досрочного расторжения признавать в составе денежных эквивалентов независимо от срока размещения.

## **2.8. Оценочные обязательства**

Учет расчетов оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате не использованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

## **2.8 Учет расходов и доходов**

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Выручка от оказания услуг отражается по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами от обычных видов деятельности выручку от оказания услуг.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

В составе общехозяйственных (управленческих) расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных).

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

### 3. Нематериальные активы

Состав и движение по видам НМА Общества отражено в таблицах ниже:

3.1. Наличие и движение нематериальных активов														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 140	(171)	1 200	-	-	(685)	-	-	-	-	-	3 167	(856)
	За 2024 г.	-	-	1 140	-	-	(171)	-	-	-	-	-	1 140	(171)
в том числе:														
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	1 140	(171)	1 200	-	-	(685)	-	-	-	-	-	3 167	(856)
	За 2024 г.	-	-	1 140	-	-	(171)	-	-	-	-	-	1 140	(171)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 311	969	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	2 311	969	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	1 231	-	(31)	(1 200)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	1 200	-	-	(1 200)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	31	-	(31)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

## 4. Основные средства

Состав и движение по видам основных средств Общества отражено в таблицах ниже:



**4.3. 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	145 140	60 482	2 297
в том числе:			
Здания		-	-
Сооружения	41 596	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	46 090	1 774	1 423
Офисное оборудование	3 733	-	-
Транспортные средства	48 330	57 831	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 917	877	874
Другие виды основных средств	475	-	-
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.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-



## 5. Финансовые вложения

Состав и движение по видам финансовых вложений Общества отражено в таблицах ниже:

5.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	47 324	(47 324)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	47 324	(47 324)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	7 650	-	-	(7650)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 650	-	-	-	-	-	7 650	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	7 650	-	-	(7650)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 650	-	-	-	-	-	7 650	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	7 650	-	47 324	(54974)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 650	-	-	-	-	-	7 650	-

## 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

Состав и движение по видам запасов Общества отражено в таблицах ниже:

6.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 865	-	1 176 114	(1 104 602)	-	-	X	X	73 377	-
	За 2024 г.	964	-	609 747	(608 846)	-	-	X	X	1 865	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 865	-	132 591	(8 094)	-	-	(53 155)	-	73 207	-
	За 2024 г.	964	-	47 076	(3 767)	-	-	(42 408)	-	1 865	-
Товары	За 2025 г.	-	-	170	-	-	-	-	-	170	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 043 353	(1 096 508)	-	-	53 155	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	562 671	(605 079)	-	-	42 408	-	-	-
<b>6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав</b>											
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

Состав и движение по видам дебиторской задолженности Общества отражено в таблицах ниже:

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	164 031	-	197 995	33	(117 366)	(538)	-	244 447	(1 271)	
	За 2024 г.	160 145	-	118 173	118	(114 112)	-	-	164 324	-	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 155	-	101 464	-	(11 968)	(4)	-	105 648	-	
	За 2024 г.	13 194	-	13 365	-	(10 403)	-	-	16 155	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	133 709	-	65 331	-	(94 926)	-	-	104 115	(1 271)	
	За 2024 г.	134 974	-	99 517	-	(100 782)	-	-	133 709	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	309	-	473	-	(309)	-	-	473	-	
	За 2024 г.	98	-	309	-	(98)	-	-	309	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	
	За 2024 г.	3	-	30	-	(3)	-	-	30	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 731	-	10 016	33	(9 882)	(534)	-	3 363	-	
	За 2024 г.	1 209	-	3 562	118	(1 157)	-	-	3 731	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	330	-	286	-	-	-	-	615	-	
	За 2024 г.	416	-	-	-	(87)	-	-	330	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 479	-	16 161	-	-	-	-	25 639	-	
	За 2024 г.	8 376	-	1 103	-	-	-	-	9 479	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	293	-	-	-	-	-	-	293	-	
	За 2024 г.	293	-	-	-	-	-	-	293	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	39	-	-	-	-	39	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	288	-	4 225	-	(251)	-	-	4 261	-	
	За 2024 г.	1 581	-	288	-	(1 581)	-	-	288	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	163 499	-	197 995	33	(117 366)	(538)	-	244 447	(1 271)	
	За 2024 г.	160 145	-	118 173	118	(114 112)	-	-	164 324	-	

### 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					-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками					-	-
Расходы будущих периодов					-	-

### 8. Обязательства

Состав и движение по видам обязательств Общества отражено в таблицах ниже:

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	59 594	-	-	(59 594)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	59 594	-	-	-	-	59 594
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	59 594	-	-	(59 594)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	59 594	-	-	-	-	59 594
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	94 660	167 096	-	(56467)	-	-	205 289
	3а 2024 г.	92 162	35 998	25	(32 763)	-	-	94 660
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	23 306	19 733	-	(23 345)	-	-	19 694
	3а 2024 г.	31 876	23 306	25	(31 894)	-	-	23 306
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	27 725	92 340	-	(27 725)	-	-	92 340
	3а 2024 г.	28 063	300	-	(638)	-	-	27 725
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	218	307	-	(218)	-	-	307
	3а 2024 г.	231	218	-	(231)	-	-	218
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	759	3647	-	(185)	-	-	4 221
	3а 2024 г.	564	195	-	-	-	-	759
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	728	-	-	(728)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	728	-	-	-	-	728
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 320	26	-	(2 481)	-	-	1 865
	3а 2024 г.	2 353	1 967	-	-	-	-	4 320
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	25 854	39 078	-	-	-	-	64 931
	3а 2024 г.	23 944	1 910	-	-	-	-	25 854
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	9 966	11 422	-	-	-	-	21 388
	3а 2024 г.	3 959	6 007	-	-	-	-	9 966
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 761	-	-	(17613)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 173	588	-	-	-	-	1 761
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	25	-	-	-	-	25
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	543	-	-	-	-	543
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	154 253	167 096	-	(116061)	-	X	205 289
	3а 2024 г.	92 162	95 591	25	(32763)	-	X	154 254

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 863	50 293	32 630	2 508	28 018
	За 2024 г.	6 985	25 975	19 942	155	12 863
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	12 863	50 293	32 630	2 508	28 018
	За 2024 г.	6 985	25 975	19 942	155	12 863

## 9. Обеспечения обязательств

Состав и движение по видам обеспечительных обязательств Общества отражено в таблицах ниже:

9. Обеспечения обязательств			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	112 499	-	-
в том числе:			
О-СИ-Эс-Центр ООО	89 197	-	-
ПЛЕКСФОРС ООО	10 000	-	-
ЛАНПРИНТ ООО	6 000	-	-
ЛЕНМИКС ЛОГИСТИК ООО	1 564	-	-
ОПЕН КОМПЬЮТЕР СОЛЮШНЗ ООО	877	-	-
ГЕТСИ ООО	748	-	-
ЛИНИЯ ТЕХНОЛОГИЙ ООО	730	-	-
ИМКотрейд ООО	530	-	-
ФОРРАТ ООО	487	-	-
ЛИНКОР ООО	400	-	-
ВЕЛЕСТОР ООО	362	-	-
ТЕХНОСИНЕРГИЯ ООО	341	-	-
КОМПЛИГА ООО	303	-	-
ФАБРИКОН ООО	299	-	-
Рубюн	254	-	-
АЗИМУТ ООО	179	-	-
РЕТЕКОМПЬЮТЕРС ООО	135	-	-
МЕЙН ЧЕЙН ООО	90	-	-
Север Сити Плюс ООО	1	-	-
Выданные - всего	95 065	-	-
в том числе:			
ОФИС РИЗПТИ ООО	86 615	-	-
КЕЙМ ООО	3 026	-	-
УПРАВЛЕНИЕ ТОРГОВЛИ НОВОСИБИРСКОГО ОБЛПОТРЕБСООЗА ООО	1 407	-	-
Дубынина Елена Юрьевна ИП	1 180	-	-
Евдокимова Юлия Владимировна ИП	775	-	-
Сафонова Александра Вадимовна ИП	731	-	-
МЕГАДОМ ООО	634	-	-
Демина Наталья Дмитриевна ИП	370	-	-
Центр	242	-	-
НПП КАРТЕОТЕХ ООО	45	-	-
Довгань Андрей Николаевич ИП	40	-	-

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности Общества отражено в таблицах ниже:

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	55 854	45 688
Затраты на оплату труда	609 704	374 330
Отчисления на социальные нужды	173 698	90 938
Амортизация	120 234	1 863
Прочие затраты	415 402	296 215
Итого по элементам	1 374 892	809 033
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 374 892	809 033

## 11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства					
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.			
Получено бюджетных средств - всего	-	-			
в том числе:					
на финансирование капитальных затрат	-	-			
на финансирование текущих расходов	-	-			
11.2. Бюджетные кредиты					
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

## 12. Иная информация

**Выручка** по основным видам деятельности в 2025г. составила 1 426 279 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

- Услуги транспортной экспедиции - 429 055 тыс. рублей;
- Услуги по складированию и хранению - 969 613 тыс. рублей;

Прочие доходы в 2025 году – 3 665 тыс. рублей, в том числе:

Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	477
Доходы по восстановленному резерву на отпуск	2 508
Доходы (расходы) в виде излишка (недостачи) материальных ценностей	125
Прочие доходы	468
Доходы (расходы) от курсовых разниц	55
Доходы (расходы) от штрафов, пеней и неустоек	32

**Себестоимость продаж** в 2025 составила – 1 096 480 тыс. рублей;

**Управленческие расходы** в 2025 году составили 278 412 тыс. рублей,

Прочие расходы – 2148 тыс. рублей, в том числе:

Расходы на услуги кредитных организаций	419
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	439
Доходы (расходы) от резерва по сомнительным долгам покупателей	3
Доходы (расходы) от возмещения убытков	301
Доходы (расходы) от списания дебиторской (кредиторской) задолженности	538
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	207
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	85
Расходы, не учитываемые для целей НО	113
Прочие расходы	42

По итогам 2025 года у Общества образовалась чистая прибыль 2765 тыс. руб.

**Состав денежных средств и эквивалентов** на 31.12.2025г.:

- Денежные средства на расчетных счетах (рублях) – 1 445 тыс. руб.
- Краткосрочные депозиты (срок погашения менее 3 мес.) – 81 950 тыс. руб.

- Касса – 39 тыс. руб.

Итого: 83 434 тыс. руб.

Депозитные вклады, размещенные в банках на срок менее трех месяцев, отражаются в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов.

#### **Отложенные налоговые активы и обязательства**

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль».

Отложенные налоговые активы учитываются на счете 09 «Отложенные налоговые активы» и на конец года составляют 14 486 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства учитываются на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства» и на конец года составляют 578 тыс. руб.

Налог на прибыль рассчитывался по ставке 25 %.

#### **Капитал и резервы**

В бухгалтерском учете отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах, как совокупность вкладов учредителей Общества и составляет 320 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов на 31.12.2025 отсутствует, так как признаков обесценения не выявлено.

На 31.12.2025 Обществом создан:

- резерв предстоящих расходов (отпуска) на сумму 28 018 тыс. руб.

- резерв по сомнительной задолженности на сумму 1 270 тыс. руб.

#### **События после отчетной даты**

У Общества 12.02.2026 зарегистрирована смена Единственного участника на ИНН 7802958577 АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГРУППА КОМПАНИЙ О-СИ-ЭС".

#### **Сведения о связанных сторонах**

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор, Гришин А.А.

На 31.12.2025 100% уставного капитала принадлежит единственному учредителю — АО «АНД-Риэлти».

Характер отношений со связанными сторонами	Полное наименование юридического лица - связанной стороны или физического лица - связанной стороны	Виды операций со связанными сторонами	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) Тys. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2025г. Тys. руб.
Участник, доля 100%	АО «АНД-Риэлти», 194100, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Сампсониевское, пр-кт Большой Сампсониевский, дом 68, литера Н, помещение 5-Н, офис 143	-	-	-
- единоличный исполнительный орган, Генеральный директор Общества	Гришин А.А.	-	-	-
Основной управленческий персонал		Вознаграждение в т.ч. НДФЛ	71 390	-
		Страховые взносы с вознаграждения	16 313	
Общий Участник АО "АНД-РИЭЛТИ"	ООО «Домус СПВ», 194100, Санкт-Петербург г, пр-кт Большой Сампсониевский, дом 68, литер Д, помещение 3Н, офис 2	Заказчик услуг /Поставщик услуг	1463/50568	-

Общий Участник АО "АНД- РИЭЛТИ"	ООО «Домус», 194100, г. Санкт-Петербург, пр-кт Большой Сампсониевский, д. 68, литер Д	Заказчик услуг /Поставщик услуг	7167/8884	510
Общий бенефициар Руденко И.Ю.	ООО «О-Си-Эс-Центр», 108811, Город Москва, км 22-Й (киевское Ш.), домовладение 6, строение 1, комната 7	Заказчик услуг /Поставщик услуг	1 251 181 / 32 316	72 523
Общий бенефициар Руденко И.Ю.	ООО «Гетси», 194100, город Санкт-Петербург, пр-кт Большой Сампсониевский, дом 68, литер Н, помещение 5Н, офис 63	Заказчик услуг	63 062/	6 165
Общий бенефициар Руденко И.Ю.	ООО «Пульс», 108811, Москва г, Киевское шоссе 22-й (п Московский) км, домовладение 6, строение 1, комната 5	Заказчик услуг /Поставщик услуг	1 119 / 608	98
Общий бенефициар Руденко И.Ю.	ООО «Фабрикон», 108811, Москва г, Киевское Шоссе 22-Й (П Московский) км, дом Домовладен 6, строение 1, комната 95	Заказчик услуг /Поставщик услуг	1 158/926	230

Конечным бенефициаром ООО «НЛК» является: Руденко Илья Юрьевич

#### **Судебные дела**

Существенных незаконченных судебных дел на 31.12.2025 нет. Судебных дел, где Общество является ответчиком нет.

## Инвентаризация

Для обеспечения достоверности Бухгалтерского учета и Бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке предусмотренном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Генеральный директор ООО «НЛК»



Гришин А.А.

**31.03.2026**