

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## Общества с ограниченной ответственностью «АДС-карго» за 2025 год

### 1. Сведения об ООО «АДС-карго»

Юридический адрес: 115142, г.Москва, Речников ул., дом №29, строение 3, оф. 6А

Почтовый адрес: 115142, г.Москва, а/я 67

Дата государственной регистрации: 24 апреля 2002 года

Регистрационный номер: №002.088.947

Уставный капитал ООО «АДС-карго » по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 000 000руб.

Организация имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 643, 140125,50, Раменский р-н, Жуково д., Хвойная ул. 1.

### Учредители ООО «АДС-карго»

Учредители	Доля в уставном капитале, %
1. Успенский Сергей Вадимович	85
2. Жуков Олег Юрьевич	15
Итого:	100

### Информация о связанных сторонах и операциях с ними

1. Успенский Сергей Вадимович	Лицо является генеральным директором и учредителем компании	ООО «У Сервис +»
	Лицо является участником компании	ООО «Светлый путь»
		ООО «Премиум Авто»
		ООО «Берег»
		ООО «Альфа Стройпроект»
		ООО «Руссо-Диз+»
		ООО «Руссо-Диз 1»
		ООО «Руссо-Диз 2»
		ООО «Арес Авто»
		ООО «АДС-Логистика»
2 Жуков Олег Юрьевич		Лицо является участником компании

Основному управленческому персоналу было выплачено краткосрочное вознаграждение в размере 14 341 тыс. руб.

ООО «У Сервис +» оказывает ООО «АДС-карго» услуги по сдаче в аренду нежилых строений в количестве 10346,1 кв. м., земельного участка общей площадью 12821 кв. м., сооружение емкостью 15 куб.м. по рыночным ценам на аналогичные услуги.

Кроме того, с ООО «У Сервис +» заключены договоры купли-продажи оборудования, оказания автотранспортных и ремонтных услуг.

Расчеты с контрагентом производятся в безналичной форме.

#### **Операции с ООО «У Сервис +»**

Показатель	2025 год	2024 год
Остаток задолженности на начало периода, тыс. руб.	2 549	2 549
Поставка оборудования, тыс. руб.	200	500
Услуги по ремонту техники, тыс. руб.	1948	214
Арендные платежи, тыс. руб.	29309	30 586
Реализация основных средств, тыс. руб.		900
Реализация автотранспортных услуг, тыс. руб.	31	210
Остаток задолженности на конец, тыс. руб.	7 007	2 549
Сроки осуществления расчетов	20.01.2026	16.01.2025

ООО «Светлый путь» оказывает ООО «АДС-карго» услуги по сдаче в аренду участка общей площадью 21311 кв.м., по рыночным ценам на аналогичные услуги. Расчеты с контрагентом производятся в безналичной форме.

#### **Операции с ООО «Светлый путь»**

Показатель	2025 год	2024 год
Остаток задолженности по состоянию на начало периода, тыс. руб.	991	717
Арендные платежи, тыс. руб.	11 825	11 858
Остаток на конец, тыс. руб.	785	991
Сроки осуществления расчетов	19.01.2026	21.01.2025

#### **Операции с ООО «Премиум Авто»**

ООО «АДС-карго» является поручителем по обязательствам ООО «Премиум Авто» перед АО «Ингострах Банк». Оценочная сумма обязательств на 31.12.2025 составляет 189000 тыс. руб.

## **2. Основные элементы учетной политики предприятия**

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности в ООО «АДС-карго» осуществляется бухгалтерской службой организации, возглавляемой главным бухгалтером с использованием Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденным Приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000 г. Все хозяйственные

операции, проводимые ООО «АДС-карго», оформлялись оправдательными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет.

Учетная политика общества строилась на основе Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.; Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкций по его применению. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, т.е. по фактическим затратам их приобретения, включая затраты по доставке и установке.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода основного средства в эксплуатацию. Стоимостной лимит для признания объекта в качестве основного средства составляет 100 000 руб. за единицу.

Списание запасов проводится по средней взвешенной себестоимости, фактом признания этих расходов является требование-накладная на подразделение, в которое списывается сырье или материалы. Взвешенная оценка определяется по итогам каждого месяца.

МПЗ учитываются в организации по фактической себестоимости.

Управленческие расходы в полной стоимости относятся на финансовый результат текущего отчетного периода.

На 31.12.2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 10 771 тыс. руб., срок исполнения – 2026 год. Оценочное обязательство рассчитывается по каждому сотруднику на основе его среднего заработка на конец отчетного периода, количества дней неиспользованного отпуска и увеличивается на соответствующую сумму страховых взносов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Текущий налог на прибыль определяется по данным налоговой декларации. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе обособленно по соответствующим строкам.

Краткосрочные вклады в банковских организациях отражаются в составе финансовых вложений.

Расходы по страхованию имущества и финансовых обязательств учитываются в расходах равномерно в течении действия страхового полиса и отражаются в рамках бухгалтерского баланса в составе прочих оборотных активов.

Управленческие расходы списываются на финансовый результат в полном объеме в периоде их осуществления.

### 3. Информация о доходах и расходах.

Основным видом деятельности ООО «АДС-карго» является оказание транспортно-экспедиторских услуг (49.41.2). Выручка по основному виду деятельности в 2025 году составила 692 495 тыс. руб., что составляет 66 % от общей суммы реализации.

Выручка от реализации товаров (продукции, услуг) 1 048 022 тыс. руб. состоит из:

Направление деятельности	Сумма, тыс. руб.
Транспортно-экспедиторские услуги	692 495
Комплексное обслуживание легковых а/м	115 107
Складские услуги	240 420

Расходы ООО «АДС-карго» по обычным видам деятельности в 2025 году составили 901 087 тыс. руб. и состоят на 54,79% из расходов на услуги подрядных (субподрядных) организаций.

Управленческие расходы ООО «АДС-карго» формируются из:

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.
Оплата труда	53 458
Страховые взносы	8 484
Материально-техническое обеспечение	2 203
Амортизация основных средств	1 205
Прочие	1 088

Прочие расходы состоят из:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	145
Прочие расходы	796
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	16 411
Штрафы, пени, неустойки	3 145
<b>Всего:</b>	<b>20 497</b>

Расходы на энергетические ресурсы отдельно не отражаются и не оплачиваются так как включены в затраты по арендной плате.

#### 4. Основные средства

Подходы к определению элементов амортизации:

Группа основных средств	Диапазон оценок срока полезного использования, мес.	Диапазон оценок ликвидационной стоимости, тыс. руб.
Транспортные средства	от 85 до 218	от 100 до 800
Вложения в неотделимые улучшения в арендованные объекты	от 100 до 210 мес.	от 50 до 300

#### 5. Аренда

В рамках финансово-хозяйственной деятельности ООО «АДС-карго» арендует:

- офисные и складские помещения;
- земельные участки для размещения открытых площадок хранения;
- автотранспортные средства.

Совокупные проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, составляют 34 470 тыс. руб.

В отношении автотранспортных средств, полученных на основе договоров лизинга, ставка дисконтирования определяется на основе справедливой стоимости предмета аренды, т. е. по стоимости приобретения предмета аренды лизингодателем. Срок полезного использования данной категории активов составляет в среднем 85 мес.

Дисконтирование арендных платежей по договорам аренды офисных, складских помещений и земельных участков рассчитывается по ставке 12%. Срок аренды оценивается при признании равным 36 мес. и уточняется при необходимости.

В целях оптимизации затрат на получение информации в отношении стоимости полученных иных услуг в рамках договоров аренды, неарендный компонент не выделяется в виду его несущественности.

В 2025 году затраты, связанные с улучшением, арендованных объектов составили 4 248 тыс. руб.

ООО «АДС-карго» не формирует права пользования активами и обязательства по аренде, если:

- срок аренды составляет менее 12 месяцев или
- справедливая стоимость предмета аренды составляет менее 300 тыс. руб.

Арендная плата в указанных случаях списывается на финансовый результат. Сумма такого вида расходов в 2025 году составляет 27 672 тыс. руб.

## 6. Налог на прибыль

Условный налог на прибыль в 2025 году составляет 32 534 тыс. руб.

Изменение отложенного налога на прибыль, обусловленное возникновением (погашением) временных разниц в 2025 году привело к уменьшению финансового результата на 2 851 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход по налогу на прибыль в 2025 году составил 4 150 тыс. руб.

## 7. Социальные показатели

Задолженность по выплате заработной платы перед сотрудниками на 31.12.2025 составляет 7 948 тыс. руб.

Заработная плата выплачивается перечислением на счета в банк.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	107	106	- 1
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	196 424	184 196	- 12 228
3	Сумма отчислений на социальные нужды, тыс. руб.	34 300	35 172	+ 872

## 8. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	306 867	300 318	- 6 549
2	Уставный капитал, тыс. руб.	1 000	1 000	0
4	Нераспределенная прибыль, тыс. руб.	305 867	299 318	- 6 549

## 9. Непрерывность деятельности и прочие сведения

В 2025 году ООО «АДС-карго» осуществляло деятельность в условиях сложной геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, мер, принимаемых в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Руководство ООО «АДС-карго» произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода.

ООО «АДС-карго» не имеет предпосылок к нарушению непрерывности деятельности в связи с отсутствием существенных неопределенностей в отношении

событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «АДС-карго» составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам, события после отчетной даты, условные активы и обязательства, подлежащие раскрытию в рамках настоящей бухгалтерской отчетности, не идентифицированы.

Балансовая оценка денежных средств по состоянию на конец отчетного периода формируется на 99,9% из средств на расчетных счетах ООО «АДС-карго».

Директор

Жуков О.Ю.

12.02.2026 года