ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
по ФСБУ 4/2023 (утв. Приказом Минфина РФ от 25.03.2024 № 36н)

Общество с ограниченной ответственностью
«ШЭНТУН УПРАВЛЕНИЕ МЕЖДУНАРОДНЫМИ ЦЕПЯМИ ПОСТАВОК»
ИНН 5024169686, ОКПО 05348268
117105, г. Москва, Варшавское ш., д. 17

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
В 2025 году основная хозяйственная деятельность приостановлена.

Выручка: 0 руб.

Персонал: сотрудники отправлены в отпуск за свой счет с 01.06.2025

Заработная плата начислялась генеральному директору (является ВКС)

ОКВЭД: 52.29 (вспомогательная деятельность, связанная с перевозками)

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА (обязательные пункты ФСБУ 4/2023, п. 54)
2.1. Ведение учета
Программа 1С:Бухгалтерия 8, редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация
Проведена 30 декабря 2025 г. Результаты подтверждены актом (ФСБУ 28/2023).

2.3. Федеральные стандарты
Малое предприятие — не применяются:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

2.4. Основные средства и НМА
Объекты стоимостью ≤100 тыс. руб. (кроме недвижимости) не капитализируются (БМЦ Р-126/2021-КпР).
Амортизация: линейный метод.

2.5. Запасы
Учет по средней себестоимости. Резерв обесценения не создается (ФСБУ 5/2019).

3. РАСШ ИФРОВКА БАЛАНСА (тыс. руб.)

Код	Статья	31.12.2025	31.12.2024	Пояснение
1170	Финансовые вложения	15 739	4 649	
1230	Дебиторская задолженность	232 217	183 521	
1250	Денежные средств	0	17	

1520	Кредиторская задолженность	283 456	350 277

4. ФОРМИРОВАНИЕ КАПИТАЛА

На начало 2025 г.: +55 059 тыс. руб.
Чистый убыток 2025 г.: -88 849 тыс. руб.
На конец 2025 г.: (33 790) тыс. руб.

5. ПЕРСОНАЛ И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА
Сотрудники: отпуск за свой счет (ст. 128 ТК РФ)

Генеральный директор: минимальная ЗП для выполнения функций

Общая ЗП-фонд: включен в строку 2350 «Прочие расходы»

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ (добровольно)
Операции со связанными сторонами отсутствуют, кроме минимальной ЗП генеральному директору Дяо Пэн.

7. СУЩЕСТВЕННЫЕ СОБЫТИЯ
Смена руководителя: Чжай Цян → Дяо Пэн

Смена адреса: Новоданиловская наб., 6 к.1 → Варшавское ш., д. 17

Приостановка деятельности: с 01.01.2025

8. УПРАВЛЕНЧЕСКАЯ ОЦЕНКА
Отрицательный капитал 33 790 тыс. руб. (12,5% баланса) обусловлен убытком от приостановки деятельности. Учредители рассматривают докапитализацию.

Отчетность составлена по ФСБУ 4/2023. Сдача в ИФНС до 31.03.2026.

Генеральный директор
Дяо Пэн
«31» марта 2026 г.