# Бухгалтерская отчетность
**за 2025 г.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Организация: | Общество с ограниченной ответственностью "Азовский Морской Терминал" | по ОКПО | 65419951 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 6101923736 |
| Организационно-правовая форма | Общества с ограниченной ответственностью | по ОКОПФ | 12300 |
| Форма собственности | Частная собственность | по ОКФС | 16 |

Адрес в пределах места нахождения
346770, Ростовская область, р-н Азовский, с Кагальник, пр-д Промышленный, зд. 22

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО «Аудит БЕЗ границ»

| | | |
|---|---|---|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации | ИНН | 2309063521 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации | ОГРН | 1022301424265 |

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников Общества

## Бухгалтерский баланс
**на 31 декабря 2025 г.**

| | | | | Коды |
|---|---|---|---|---|
| | | | Форма по ОКУД | 0710001 |
| | | | Отчетная дата (число, месяц, год) | 31 \| 12 \| 2025 |
| Организация: | Общество с ограниченной ответственностью "Азовский Морской Терминал" | | по ОКПО | 65419951 |
| Единица измерения | в тыс. руб. | | по ОКЕИ | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. Внеоборотные активы** | | | | |
| | Гудвил | 1105 | - | - | - |
| 3 | Нематериальные активы | 1110 | 1 387 | - | - |
| | в том числе: Нематериальные активы организации | 11101 | 1 387 | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 4 | Основные средства | 1150 | 1 278 694 | 1 003 405 | 164 343 |
| | в том числе: Основные средства организации | 11501 | 701 987 | 6 009 | 6 799 |
| | Права пользования активами | 11502 | 72 975 | 3 657 | - |
| | Капитальные вложения | 11503 | 503 732 | 993 739 | 157 544 |
| | Инвестиционная недвижимость | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 41 804 | 3 512 | 1 949 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 321 885 | 1 006 917 | 166 292 |
| | **II. Оборотные активы** | | | | |
| 6 | Запасы | 1210 | 1 662 | 3 444 | - |
| | в том числе: Сырье и материалы | 12101 | 1 029 | 3 444 | - |
| | Незавершенное производство | 12102 | 633 | - | - |
| | Долгосрочные активы к продаже | 1215 | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 760 | 286 | 286 |
| 7 | Дебиторская задолженность | 1230 | 23 668 | 171 888 | 114 206 |
| | в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12301 | 414 | 100 425 | 95 869 |
| | Расчета с покупателями и заказчиками | 12302 | 19 590 | 14 906 | - |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | - | 26 | - |
| | Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 12304 | 1 960 | 55 852 | 18 334 |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 12305 | 1 | - | - |
| | Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12306 | 1 700 | 605 | 3 |
| | Расходы будущих периодов | 12307 | 3 | 3 | - |
| | Расчеты по страхованию | 12308 | - | 71 | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 4500 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 2 562 | 798 | 3 054 |
| | в том числе: Расчетные счета | 12501 | 2 562 | 798 | 3 054 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 2 | 165 | 5 |
| | в том числе: Расходы будущих периодов | 12601 | 2 | 165 | 5 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 28 654 | 176 581 | 117 551 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 1 350 539 | 1 183 498 | 283 843 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. Капитал** | | | | |
| | Уставный капитал | 1310 | 24 | 24 | 24 |
| | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | 1320 | - | - | - |
| | Накопленная дооценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | 1350 | 461 523 | 461 523 | 192 118 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (51 211) | (19 352) | (19 332) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 410 336 | 442 195 | 172 810 |
| | **IV. Долгосрочные обязательства** | | | | |
| 8 | Заемные средства | 1410 | 785 277 | 655 450 | 110 240 |
| | в том числе: Долгосрочные займы | 14101 | 785 277 | 655 450 | 110 240 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 27 677 | 914 | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 8 | Прочие долгосрочные обязательства | 1450 | 49 237 | 2 367 | - |
| | в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде | 14501 | 49 237 | 2 367 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 862 191 | 658 731 | 110 240 |
| | **V. Краткосрочные обязательства** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 8 | Кредиторская задолженность | 1520 | 75 856 | 82 572 | 793 |
| | в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 14 209 | 54 772 | 3 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | 16 869 | - | 504 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 1 364 | 187 | 60 |
| | Сальдо по ЕНС | 15204 | 7 | - | - |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15205 | 1 164 | 888 | 100 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 15206 | 2 098 | 944 | 99 |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 15207 | 2 | - | - |
| | Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 15208 | 8 518 | 25 683 | - |
| | Задолженность по арендным платежам | 15209 | 31 597 | 69 | - |
| | Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 152010 | 28 | 27 | 27 |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 152011 | - | 2 | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 8 | Оценочные обязательства | 1540 | 2 156 | - | - |
| | в том числе: Резерв по оплате труда | 1540 | 2 156 | - | - |
| | Прочие краткосрочные обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 78 012 | 82 572 | 793 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 1 350 539 | 1 183 498 | 283 843 |

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Курилов Юрий Мингатович
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

# Отчет о финансовых результатах
**за 2025 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| Форма по ОКУД | | 0710002 | | |
| Отчетная дата (число, месяц, год) | | 31 | 12 | 2025 |
| Организация: | Общество с ограниченной ответственностью "Азовский Морской Терминал" | по ОКПО | 65419951 | |
| Единица измерения | в тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | 50 704 | 19 282 |
| | в том числе: Перевалка | 21101 | 45 614 | - |
| | Выполненные работы | 21102 | 3 657 | 19 278 |
| | Прочие услуги | 21103 | 1 433 | 4 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (61 863) | (2 745) |
| | в том числе: Перевалка | 21201 | (60 475) | - |
| | Выполненные работы | 21202 | (1 388) | (2 745) |
| | Прочие услуги | 21203 | - | - |
| | **Валовая прибыль (убыток)** | 2100 | (11 159) | 16 537 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (32 064) | (19 029) |
| | **Прибыль (убыток) от продаж** | 2200 | (43 223) | (2 492) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 613 | 2 846 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (489) |
| | Прочие доходы | 2340 | 5 978 | 15 |
| | в том числе: Аренда имущества | 23401 | 11 | - |
| | Реализация прочего имущества | 23402 | 42 | - |
| | Доходы при проведении инвентаризации | 23403 | 94 | - |
| | Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 23404 | 4 375 | - |
| | Списание ОС (переуступка договора лизинга) | 23405 | 1 417 | - |
| | Прочие внереализационные доходы | 23406 | 39 | 15 |
| | Прочие расходы | 2350 | (7 755) | (550) |
| | в том числе: Благотворительная помощь, корпоративная культура | 23501 | (87) | - |
| | Госпошлина, услуги нотариуса | 23502 | (138) | (13) |
| | РКО банка | 23503 | (276) | (87) |
| | Списание ОС | 23504 | (1 417) | - |
| | Списание НДС | 23505 | (289) | - |
| | Процентный расход по аренде | 23506 | (3 716) | - |
| | Налоги и сборы | 23507 | (114) | (187) |
| | Прочие внереализационные расходы | 23508 | (1 717) | (220) |
| | Штрафы, пени по договорам | 23509 | (1) | (43) |
| | **Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения** | 2300 | (43 387) | (670) |
| | Налог на прибыль организаций | 2410 | 11 528 | 649 |
| | в том числе: текущий налог на прибыль организаций | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль организаций | 2412 | 11 528 | 649 |
| | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) | 2420 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | **Чистая прибыль (убыток)** | 2400 | (31 859) | (21) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510 | - | - |
| | Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) | 2530 | - | - |
| | **Совокупный финансовый результат** | 2500 | (31 859) | (21) |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2910 | - | - |

Директор
(наименование должности) (подпись)

Курилов Юрий Мингатович
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

**Отчет об изменениях капитала**
**за 2025 г.**

| | Коды | | |
|---|---|---|---|
| Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| Отчетная дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2025 |
| по ОКПО | 65419951 | | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Азовский Морской Терминал"

Единица измерения в тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **На 31 декабря 2023 г.** | 3100 | 24 | - | - | 192 118 | - | (19 332) | 172 810 |
| | Корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3110 | - | - | - | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3120 | - | - | - | - | - | - | - |
| | **На 31 декабря 2023 г. после корректировки** | 3101 | 24 | - | - | 192 118 | - | (19 332) | 172 810 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **За 2024 г.** | | | | | | | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 3211 | - | - | - | - | - | (20) | (20) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 3212 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Дивиденды | 3227 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения - всего | 3240 | 24 | - | - | 461 523 | - | (19 352) | 442 195 |
| | **На 31 декабря 2024 г.** | 3250 | 24 | - | - | 461 523 | - | (19 352) | 442 195 |
| | **На 31 декабря 2024 г.** | 3200 | 24 | - | - | 461 523 | - | (19 352) | 442 195 |
| | Корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3210 | - | - | - | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3220 | - | - | - | - | - | - | - |
| | **На 31 декабря 2024 г. после корректировки** | 3201 | 24 | - | - | 461 523 | - | (19 352) | 442 195 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **За 2025 г.** | | | | | | | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 3311 | - | - | - | - | - | (31 859) | (31 859) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 3312 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Дивиденды | 3327 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения - всего | 3340 | - | - | - | - | - | - | - |
| | **На 31 декабря 2025 г.** | 3300 | 24 | - | - | 461 523 | - | (51 211) | 410 336 |

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Курилов Юрий Мингатович (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

# Отчет о движении денежных средств
## за 2025 г.

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Коды | | |
| Форма по ОКУД | 0710005 | | |
| Отчетная дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2025 |
| по ОКПО | 65419951 | | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Азовский Морской Терминал"

Единица измерения в тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|---|
| | **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| | Поступления - всего | 4110 | 110 534 | 116 449 |
| | в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг | 4111 | 108 189 | 6 357 |
| | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 8 | - |
| | от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | процентов по дебиторской задолженности покупателей | 4114 | - | - |
| | прочие поступления | 4119 | 2 337 | 110 092 |
| | Платежи - всего | 4120 | (76 983) | (269 029) |
| | в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (31 827) | (7 106) |
| | в связи с оплатой труда работников | 4122 | (44 545) | (15 717) |
| | процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | (110 632) |
| | налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| | прочие платежи | 4129 | (611) | (135 574) |
| | **Сальдо денежных потоков от текущих операций** | 4100 | 33 551 | (152 580) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|---|
| | **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| | Поступления - всего | 4210 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| | от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | прочие поступления | 4219 | - | - |
| | Платежи - всего | 4220 | (161 161) | (774 249) |
| | в том числе: | | | |
| | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (161 161) | (774 249) |
| | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | прочие платежи | 4229 | - | - |
| | **Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций** | 4200 | (161 161) | (774 249) |
| | **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| | Поступления - всего | 4310 | 129 827 | 924 855 |
| | в том числе: | | | |
| | получение кредитов и займов | 4311 | 129 827 | 655 450 |
| | денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | 269 405 |
| | от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг | 4314 | - | - |
| | прочие поступления | 4319 | - | - |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Платежи - всего | 4320 | (453) | (282) |
| | в том числе:<br>собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| | прочие платежи | 4329 | (453) | (282) |
| | **Сальдо денежных потоков от финансовых операций** | 4300 | 129 374 | 924 573 |
| | **Сальдо денежных потоков за период** | 4400 | 1 764 | (2 256) |
| | **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода** | 4450 | 798 | 3 054 |
| | **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода** | 4500 | 2 562 | 798 |
| | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Курилов Юрий Мингатович (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

**Пояснения**
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**
**Общества с ограниченной ответственностью «Азовский Морской Терминал»**
**(ООО «АМТ»)**
***(тыс. руб.)***

## 1. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества согласно выписке из ЕГРЮЛ является:

- 52.10 — Деятельность по складированию и хранению.

Дополнительные виды деятельности:

- 28.92 — Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства;
- 41.20 — Строительство жилых и нежилых зданий;
- 42.11 — Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- 42.21 — Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- 42.22 — Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
- 42.91 — Строительство водных сооружений;
- 42.91.1 — Строительство портовых сооружений;
- 42.91.2 — Строительство гидротехнических сооружений;
- 42.91.4 — Производство дноочистительных, дноуглубительных и берегоукрепительных работ;
- 42.91.5 — Производство подводных работ, включая водолазные;
- 43.2 — Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
- 43.11 — Разборка и снос зданий;
- 43.12 — Подготовка строительной площадки;
- 43.12.3 — Производство земляных работ;
- 43.21 — Производство электромонтажных работ;
- 43.22 — Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 43.31 — Производство штукатурных работ;
- 43.32 — Работы столярные и плотничные;
- 43.33 — Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен;
- 43.34 — Производство малярных и стекольных работ;
- 43.39 — Производство прочих отделочных и завершающих работ;
- 43.91 — Производство кровельных работ;
- 43.99 — Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- 43.99.1 — Работы гидроизоляционные;

- 43.99.2 — Работы по установке строительных лесов и подмостей;
- 43.99.3 — Работы свайные и работы по строительству фундаментов
- 43.99.4 — Работы бетонные и железобетонные;
- 43.99.5 — Работы по монтажу стальных строительных конструкций;
- 43.99.6 — Работы каменные и кирпичные;
- 43.99.9 — Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки;
- 46.69.9 — Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;
- 46.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
- 46.90 — Торговля оптовая неспециализированная;
- 50.10 — Деятельность морского пассажирского транспорта;
- 50.20 — Деятельность морского грузового транспорта;
- 50.20.3 — Аренда морских судов заграничного и каботажного плавания для перевозки грузов с экипажем;
- 50.20.42 — Деятельность по оказанию маневровых услуг судами заграничного и каботажного плавания
- ;50.30 — Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта;
- 50.30.2 — Аренда судов внутреннего водного транспорта для перевозки пассажиров с экипажем;
- 50.40 — Деятельность внутреннего водного грузового транспорта;
- 50.40.2 — Буксировка и маневровые услуги на внутренних водных путях;
- 52.2 — Деятельность транспортная вспомогательная;
- 52.10.1 — Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов;
- 52.10.2 — Хранение и складирование жидких или газообразных грузов;
- 52.10.3 — Хранение и складирование зерна;
- 52.10.9 — Хранение и складирование прочих грузов;
- 52.10.21 — Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки;
- 52.10.22 — Хранение и складирование газа и продуктов его переработки;
- 52.10.23 — Хранение и складирование прочих жидких или газообразных грузов;
- 52.21 — Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом;
- 52.21.1 — Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом;
- 52.21.2 — Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом;
- 52.21.21 — Деятельность автовокзалов и автостанций;
- 52.21.22 — Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей;
- 52.21.23 — Деятельность по эксплуатации мостов и тоннелей;
- 52.21.24 — Деятельность стоянок для транспортных средств;
- 52.22 — Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом;
- 52.22.1 — Деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом;
- 52.22.2 — Деятельность вспомогательная, связанная с внутренним водным транспортом;

- 52.24.1 — Транспортная обработка контейнеров;
- 52.24.2 — Транспортная обработка прочих грузов;
- 52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- 68.1 — Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- 68.10 — Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- 68.10.1 — Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;
- 68.10.11 — Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества;
- 68.10.12 — Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества;
- 68.10.21 — Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества;
- 68.10.22 — Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений;
- 68.10.23 — Покупка и продажа земельных участков;
- 68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- 68.20.1 — Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом;
- 68.32 — Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- 68.32.1 — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- 68.32.2 — Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- 71.12 — Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- 71.12.1 — Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- 71.12.2 — Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика;
- 71.12.43 — Деятельность гидрографическая изыскательская;
- 71.12.53 — Деятельность по мониторингу загрязнения окружающей среды для физических и юридических лиц;
- 71.12.55 — Деятельность по обработке и предоставлению гидрометеорологической информации органам государственной власти и населению;
- 77.32 — Аренда и лизинг строительных машин и оборудования;
- 77.34 — Аренда и лизинг водных транспортных средств и оборудования;
- 77.39.2 — Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки.

## 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и правил бухгалтерского учета. Общество существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности за 2025 г. не имело.

Выручка от продажи продукции, работ, услуг признается в бухгалтерском учете на дату

выполнения работ, оказания услуг.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии по средней стоимости, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01 января 2002 года №1 с учетом изменений, внесенных Постановлением Правительства РФ. Конкретный срок полезного использования каждого объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы), а также срок полезного использования объекта основных средств, не поименованного в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, определяются при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией, утвержденной руководителем. Решение комиссии оформляется актом и утверждается руководителем организации.

Общество применяет в бухгалтерском учете лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме свыше 100 000 руб. Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок, в течение которого списываются расходы будущих периодов, а также порядок их списания определяются непосредственно при принятии их к бухгалтерскому учету, исходя из фактического срока их использования.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на балансовом счете 20 «Основное производство», списываются на балансовый счет 90 «Продажи». Для учета прямых расходов используются балансовые счета: 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», для косвенных расходов счета: 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании отчетного периода (месяц) производится распределение затрат по переделам, сначала распределяются косвенные расходы, которые списываются на счета учета прямых затрат, потом счета учета прямых затрат распределяются по видам произведенных работ и услуг в отчетном периоде и потом накопленные затраты на балансовом счете 20 «Основное производство» списываются на балансовый счет «90.2 Себестоимость продаж» распределяясь по номенклатуре выполненных услуг.

Существенной признается ошибка, отношение суммы которой в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период к общему итогу валюты баланса составляет не менее 5%. Главный бухгалтер вправе принимать решение о существенности ошибки, когда ее значение менее 5%, при условии, что такая ошибка может повлиять на экономические решения пользователей, которые они принимают на основе бухгалтерской отчетности за отчетный период.

Общество не имеет счета в кредитных организациях, выраженных в иностранной валюте.

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков работникам. Оценочное обязательство на оплату отпусков сотрудников предприятия определяется на конец каждого месяца, исходя из фонда оплаты труда сотрудника предприятия за месяц и начисления страховых взносов и взносов на страхование от несчастных случаев.

Резервы по сомнительным долгам: при квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая 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

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

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | 1 404 | - | - | (17) | - | - | - | - | - | 1 404 | (17) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | 1 404 | - | - | (17) | - | - | - | - | - | 1 404 | (17) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | 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 | - | - | - |
| в том числе: | 104 | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |
| в том числе: | 1 300 | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |

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

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| 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 | За 2025 г. | - | - | 1 404 | - | - | 1 404 | 1 404 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | 1 404 | - | - | 1 404 | 1 404 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

Директор _____ Курилов Юрий Мингатович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.



## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 9 479 | (3 470) | 710 067 | - | - | (14 089) | - | - | - | - | - | 719 546 | (17 559) |
| | За 2024 г. | 9 479 | (2 680) | - | - | - | (790) | - | - | - | - | - | 9 479 | (3 470) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 5 698 | (3 180) | 21 032 | - | - | (1 704) | - | - | - | - | - | 26 730 | (4 884) |
| | За 2024 г. | 5 698 | (2 390) | - | - | - | (790) | - | - | - | - | - | 5 698 | (3 180) |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | 679 905 | - | - | (12 088) | - | - | - | - | - | 679 905 | (12 088) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | 7 694 | - | - | (62) | - | - | - | - | - | 7 694 | (62) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | 1 436 | - | - | (235) | - | - | - | - | - | 1 436 | (235) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | 3 491 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 491 | - |
| | За 2024 г. | 3 491 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 491 | - |
| Другие | За 2025 г. | 290 | (290) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 290 | (290) |
| | За 2024 г. | 290 | (290) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 290 | (290) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | | | переоценка | | | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 3 990 | (332) | 85 447 | (3 990) | 598 | (12 738) | - | - | - | 85 447 | (12 472) |
| | За 2024 г. | - | - | 3 990 | - | - | (332) | - | - | - | 3 990 | (332) |
| в том числе: Транспортные средства | За 2025 г. | 3 990 | (332) | 33 163 | (3 990) | 598 | (2 477) | - | - | - | 33 163 | (2 211) |
| | За 2024 г. | - | - | 3 990 | - | - | (332) | - | - | - | 3 990 | (332) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | 42 002 | - | - | (9 768) | - | - | - | 42 002 | (9 768) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | 10 282 | - | - | (493) | - | - | - | 10 282 | (493) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | - | - | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |

### 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 | - | - | - |

### 4.5. 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 | За 2025 г. | - | - | 86 893 | - | - | (85 687) | 1 206 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | 993 739 | - | 219 614 | - | - | (709 827) | 502 526 | - |
| | За 2024 г. | 157 544 | - | 840 185 | - | - | (3 990) | 993 739 | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Курилов Юрий Мингатович (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | - | - | - |

Директор _____ _____ Курилов Юрий Мингатович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 3 444 | - | 78 370 | (80 152) | - | - | X | X | 1 662 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 22 279 | (18 835) | - | - | X | X | 3 444 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 3 444 | - | 15 874 | (18 289) | - | - | - | - | 1 029 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 19 534 | (16 090) | - | - | - | - | 3 444 | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 62 496 | (61 863) | - | - | - | - | 633 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 745 | (2 745) | - | - | - | - | - | - |

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| 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 | - | - | - |

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Курилов Юрий Мингатович (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

## 7. Дебиторская задолженность

### 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | 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 | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 171 888 | - | 6 640 | - | (154 860) | - | - | - | 23 668 | - |
| | За 2024 г. | 114 206 | - | 39 353 | - | 18 329 | - | - | - | 171 888 | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 14 906 | - | 4 684 | - | - | - | - | - | 19 590 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 14 906 | - | - | - | - | - | 14 906 | - |
| авансы выданные | За 2025 г. | 100 425 | - | 254 | - | (100 265) | - | - | - | 414 | - |
| | За 2024 г. | 95 869 | - | (13 776) | - | 18 332 | - | - | - | 100 425 | - |
| прочая | За 2025 г. | 605 | - | 1 700 | - | (605) | - | - | - | 1 700 | - |
| | За 2024 г. | 3 | - | 605 | - | (3) | - | - | - | 605 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 26 | - | - | - | (26) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 26 | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 55 852 | - | 45 542 | - | (99 434) | - | - | - | 1 960 | - |
| | За 2024 г. | 18 334 | - | 146 581 | - | (109 063) | - | - | - | 55 852 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | 9 | - | (8) | - | - | - | 1 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 3 | - | 184 | - | (184) | - | - | - | 3 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 3 | - | - | - | - | - | 3 | - |
| Расчеты по страхованию | За 2025 г. | 71 | - | - | - | (71) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 141 | - | (70) | - | - | - | 71 | - |
| Итого | За 2025 г. | 171 888 | - | 6 640 | - | (154 860) | - | - | X | 23 668 | - |
| | За 2024 г. | 114 206 | - | 39 353 | - | 18 329 | - | - | X | 171 888 | - |

### 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 | - | - | - | - | - | - |

Директор
(наименование должности)

Курилов Юрий Мингатович
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

ООО "АМТ" Азовский Морской Терминал

## 8. Обязательства

### 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 | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 657 817 | 197 073 | - | (20 376) | - | - | 834 514 |
| | За 2024 г. | 110 240 | 657 817 | 392 | (110 632) | - | - | 657 817 |
| кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | За 2025 г. | 655 450 | 129 827 | - | - | - | - | 785 277 |
| | За 2024 г. | 110 240 | 655 450 | 392 | (110 632) | - | - | 655 450 |
| прочая | За 2025 г. | 2 367 | 67 246 | - | (20 376) | - | - | 49 237 |
| | За 2024 г. | - | 2 367 | - | - | - | - | 2 367 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 82 572 | 63 178 | 1 | (65 520) | (4 375) | - | 75 856 |
| | За 2024 г. | 793 | 82 283 | - | (504) | - | - | 82 572 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 54 772 | 12 011 | - | (52 574) | - | - | 14 209 |
| | За 2024 г. | 3 | 54 769 | - | - | - | - | 54 772 |
| авансы полученные | За 2025 г. | - | 16 869 | - | - | - | - | 16 869 |
| | За 2024 г. | 504 | - | - | (504) | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | За 2025 г. | 187 | 1 180 | 1 | (4) | - | - | 1 364 |
| | За 2024 г. | 60 | 127 | - | - | - | - | 187 |
| кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | За 2025 г. | 25 683 | 51 | - | (12 841) | (4 375) | - | 8 518 |
| | За 2024 г. | - | 25 683 | - | - | - | - | 25 683 |
| Сальдо по ЕНС | За 2025 г. | - | 7 | - | - | - | - | 7 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 888 | 276 | - | - | - | - | 1 164 |
| | За 2024 г. | 100 | 788 | - | - | - | - | 888 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 944 | 1 184 | - | (30) | - | - | 2 098 |
| | За 2024 г. | 99 | 845 | - | - | - | - | 944 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | 2 | - | - | - | - | 2 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 2 | - | - | (2) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 2 | - | - | - | - | 2 |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 27 | 1 | - | - | - | - | 28 |
| | За 2024 г. | 27 | - | - | - | - | - | 27 |
| Задолженность по арендным платежам | За 2025 г. | 69 | 31 597 | - | (69) | - | - | 31 597 |
| | За 2024 г. | - | 69 | - | - | - | - | 69 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Итого | За 2025 г. | 740 389 | 260 251 | 1 | (85 896) | (4 375) | X | 910 370 |
| | За 2024 г. | 111 033 | 740 100 | 392 | (111 136) | - | X | 740 389 |

### 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. | - | 2 156 | - | - | 2 156 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Курилов Юрий Мингатович
(расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 52 557 | 3 152 557 | - |

Директор _____ Курилов Юрий Мингатович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 21 191 | 394 |
| Затраты на оплату труда | 37 635 | 14 067 |
| Отчисления на социальные нужды | 8 026 | 4 250 |
| Амортизация | 26 845 | 1 123 |
| Прочие затраты | 863 | 1 940 |
| Итого по элементам | 94 560 | 21 774 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (633) | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 93 927 | 21 774 |

Директор — Курилов Юрий Мингатович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | - | - |
| в том числе:<br>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. | - | - | - | - |

Директор _____ _____ Курилов Юрий Мингатович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2026 г.

Долгосрочная кредиторская задолженность, до погашения которой осталось более чем 365 дней, отражается в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочной задолженности.

В соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» организация применяет эти стандарты без ретроспективного пересчета показателей отчетности.

## 12. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

### 12.1 Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Азовский Морской Терминал» (далее –«Общество») за 2025 год, Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### 12.2 Основная информация об организации. Наименование и адрес.

Наименование: (полное), сокращенное наименование (сокращенное): Общество с *ограниченной ответственностью «Азовский Морской Терминал» (ООО «АМТ»)*
Юридический адрес: 346770, Ростовская область, р-н Азовский, с Кагальник, пр-д Промышленный, зд. 22
Дата регистрации: 06.08.2010
Основной государственный регистрационный номер: 1106188001171
Среднегодовая численность работающих за 2025г: 29 человек.
Среднегодовая численность работающих за 2024г: 8 человек.
Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:
Руководитель: Генеральный директор: Курилов Юрий Мингатович до 28.02.2025 г., Генеральный директор Марышев Евгений Иванович с 01.03.2025 г., Директор Марышев Евгений Иванович с 11.06.2025 до 31.12.2025 г.
Общество не имеет филиалов и представительств.

### 12.3 Основные средства

Обесценения основных средств, восстановления обесценения основных средств в отчетном периоде не выявлено.

На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. Произведен пересмотр сроков полезного использования отдельных объектов с учетом физического состояния объектов.

### 12.4 Запасы

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, отраженные по строке «Дебиторская задолженность» составила на 31.12.2025г. 65 тыс. руб., на 31.12.2024г. 1 тыс. руб.


28

## 12.5 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченной дебиторской задолженности и сформированного резерва по сомнительным долгам, приведена в таблице 7.1 и 7.2.

Расшифровка дебиторской задолженности по крупным контрагентам:

| Наименование | Сумма, тыс.руб. |
|---|---|
| ООО "Агропрайм" | 16 353 |
| ООО "КЗП" | 3 136 |
| ООО "МЗТ" | 1 700 |

## 12.6 Капитал. Сведения об акциях (долях)

Размер уставного капитала составляет 24 000 руб. (двадцать четыре тысячи рублей), состоящий из следующих долей:
Общество с ограниченной ответственностью «КЛАРИОН» – 67%.
Алимов Александр Николаевич – 33%

## 12.7 Задолженность по кредитам и займам

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) приведена в таблице:

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов

| Наименование организаций и предприятий | Продукт (кредит, овердрафт, займ, иное) | Реквизиты договора | | Ставка, % | Дата погашения | Размер основного долга, тыс.руб. | | Отклонение, тыс.руб. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Номер | Дата | | | на 31.12.24 | на 31.12.25 | |
| ООО «Кларион» | займ | 1 | 05.06.24 | Без процентный | 12.06.32 | 655450 | 785277 | +129827 |
| **Итого:** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **655450** | **785277** | **+129827** |

## 12.8 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченных обязательств, приведены в таблицах 8.1 и 8.2.

Расшифровка кредиторской задолженности по крупным контрагентам:

| Наименование | Сумма, тыс.руб. |
|---|---|
| ООО «ТПИ» | 3595 |
| ООО «ЗМК Союз» | 3711 |
| ООО «ПГС» | 8466 |
| ООО «Рассвет» | 10449 |
| ООО «КЗП» | 16869 |
| АО «Правобережный» | 20747 |

## 12.9 Информация об оценочных и условных обязательствах

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2025 г. отражено оценочное обязательство по оплате отпусков работников. Расчет обязательства произведен согласно методике, утвержденной в учетной политике Общества.

## 12.10 Информация о доходах по обычным видам деятельности

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

тыс. руб.

| Вид деятельности | Объем продаж за 2025г. | Объем продаж за 2024г. | Рост (+)\ Снижение (-) |
|---|---|---|---|
| транспортная обработка грузов, прочие услуги, оказываемые в порту | 47047 | - | +47047 |
| деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора | 3657 | 19282 | -15625 |
| **Итого** | **50704** | **19282** | **+31422** |

В 2025 году Общество фактически сменило основной источник дохода. Если в 2024-м выручку приносило только проектирование, то теперь 93% объема (47 млн) приходится на услуги по транспортной обработке грузов и прочие услуги порта.

## 12.11 Информация о прочих доходах

Прочие доходы Общества за 2025 г. составили 5978 тыс.руб., за 2024 г. 15 тыс.руб.

(тыс.руб.)

| **Прочие доходы:** | 2024 год | 2025 год | Рост +, снижение - |
|---|---|---|---|
| Доходы от сдачи в аренду | - | 11 | +11 |
| Продажа ТМЦ и ОС | - | 1459 | +1459 |
| Прочие внереализационные доходы | 15 | 39 | +24 |
| Доходы от проведения инвентаризации | - | 94 | +94 |
| Списание кредиторской задолженности | - | 4375 | +4375 |
| **Итого:** | **15** | **5978** | **+5963** |

В 2025 году прочие доходы выросли почти в **400 раз** (с 15 тыс. до 5,9 млн руб.)

## 12.12 Информация о расходах

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе видов деятельности приведены в таблице:

| Вид деятельности | Расходы 2025г. | Расходы 2024г. | Рост (+)\ Снижение (-) |
|---|---|---|---|
| транспортная обработка грузов, прочие услуги, оказываемые в порту | 60475 | - | +60475 |
| деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора | 1388 | 2745 | -1357 |
| **Итого** | **61863** | **2745** | **+59118** |

Выход Обществом на рынок логистики пока приносит чистый убыток. Рост операционных затрат (+59 млн) не окупился продажами.

## 12.13 Информация о прочих расходах

Прочие расходы Общества за 2025 г. составили 7755 тыс.руб., за 2024 г. 550 тыс.руб.

(тыс.руб.)

| **Прочие расходы:** | 2024 год | 2025 год | Рост +, снижение - |
|---|---|---|---|
| Услуги РКО | 87 | 276 | +189 |
| Налоги и сборы | 187 | 114 | -73 |
| Штрафы за нарушение условий договора | 43 | 1 | -42 |
| Госпошлина, услуги нотариуса | 13 | 138 | +125 |
| Благотворительность, спонсорская помощь | - | 87 | +87 |
| Прочие внереализационные расходы | 220 | 1717 | +1497 |
| Списание ОС | - | 1417 | +1417 |
| Списание НДС | - | 289 | +289 |
| Процентный расход по аренде | - | 3716 | +3716 |
| **Итого:** | **550** | **7755** | **+7205** |

В 2025 году прочие расходы выросли в **14 раз** (с 0,55 млн до 7,75 млн руб.). Основная нагрузка легла на финансовые обязательства и списание активов.

## 12.14 Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

| Вид денежных средств и денежных эквивалентов | Сумма по состоянию на 31.12.2025 г. | Сумма по состоянию на 31.12.2024 г. | **Рост (+)\ Снижение (-)** |
|---|---|---|---|
| Денежные средства на расчетном счете | 2562 | 798 | +1764 |
| **Итого денежных средств и денежных эквивалентов** | **2562** | **798** | **+1764** |

Несмотря на операционный убыток по итогам года, остаток живых денег на счетах вырос более чем в **3 раза** (с 0,8 млн до 2,6 млн руб.).

Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;
- в случае незамедлительной после поступления в иностранной валюте суммы ее реализации, денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;
- в случае если незадолго до платежа в иностранной валюте рубли меняются на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;
- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по официальному курсу ЦБ РФ на отчетную дату;
- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата);
- покупка и перепродажа финансовых вложений (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата);
- осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата).

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов 31.12.2025 г. составляет 2562 тыс. руб.

## 12.15 Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами. Перечень связанных сторон (в т.ч. сведения о бенефициарных владельцах)

Компании и физические лица, перечисленные в таблице ниже, являются связанными сторонами с Обществом, так как Общество принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежат данные юридические лица:

| Полное фирменное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны | Характер отношений со связанными сторонами |
|---|---|
| ООО «Кларион» | Участник Общества |
| Алимов Александр Николаевич | Бенефициарный владелец – 33% |
| Марышев Евгений Иванович | является единоличным исполнительным органом ООО «Ейск-Порт-Виста» |
| Курилов Юрий Мингатович | является единоличным исполнительным ООО «МЗТ» |
| Сидюков Алексей Алексеевич | Бенефициарный владелец – 53,6% |
| Сидюков Евгений Алексеевич | Опосредованный участник Общества |

Более подробная информация о связанных сторонах:

В отчетном периоде организация осуществляла деятельность в рамках группы взаимосвязанных лиц, контроль и значительное влияние в которой осуществляются через ключевых бенефициаров и руководителей.

Лица, осуществляющие контроль и значительное влияние

- Курилов Юрий Мингатович — руководитель (единоличный исполнительный орган).
- Алимов Александр Николаевич — учредитель.
- ООО «КЛАРИОН» (ИНН 6154154442) — основной участник (учредитель).
- Сорокин Владимир Алексеевич — участник и руководитель связанных структур.
- Масленский Владимир Васильевич — участник ряда совместных предприятий.

Организации, находящиеся под общим контролем (Группа)

- Нижеуказанные компании признаются связанными сторонами в связи с наличием общих учредителей или руководителей:

| **Наименование организации** | **Характер связи** |
|---|---|
| ООО «Агропрайм» | Общие учредители (Алимов, Сорокин) |
| ООО «Морской Зерновой Терминал» | Общий руководитель (Курилов), общие учредители |
| ООО «Олимп-Таганрог» | Руководитель и учредитель Алимов А. Н. |
| ООО «ЮГ-Гарант» | Единственный учредитель Алимов А. Н. |
| ООО «Свойдом» | Единственный учредитель Алимов А. Н. |
| ООО «Архызский Приток» | Единственный учредитель Алимов А. Н. |
| ООО «Ахтырское» | Совместное владение (Алимов А. Н. и Сидюков А. А.) |
| ООО «СИН Пласт» | Участие Алимова А. Н. в капитале |
| АО «МКБ "Искра"» | Руководитель Сорокин В. А. |
| ООО «Теплосервис» | Общие интересы Алимова и Масленского |
| Связанные стороны, через бенефициарного владельца Сидюкова А. А: | |
| КЗП, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| АФ "Калининская", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| АФ "Марьянская", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Ейск-Порт-Виста, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| АФ "Родина", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| ББ-Логистика, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| ББ-Агент, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |

| | |
|---|---|
| Строй Сити, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| АИК, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Стройэнергия, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Кокон ХАБ, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Инвестагро, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Винный Квартал Краснодар, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Степной, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Сидэко, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Айтитим, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Новатим, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| СЗ "Семья-Новороссийск", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Неклиновское, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Семья, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| ТКГ, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Оп "САУК-Дере", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Винный Квартал Новороссийск, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Открытие, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Стаберс, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Юнидекс ТК, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Юнидекс ВС, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Приазовское, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Юнидекс ДР, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Юнидекс МН, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| "СЗ"Семья-Новороссийск-Модена", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |

| | |
|---|---|
| СЗ "Семья-Кисловодск-2", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| СЗ "Семья-3", ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |
| Терруары САУК-Дере, ООО | Учредитель (Сидюков А.А.) |

Аффилированные физические лица: **Сидюков Алексей Алексеевич** — связанное лицо через совместное владение ООО «Ахтырское» и ООО «Агропрайм», бенефициарный владелец.

Более подробная информация об операциях со связанными сторонами представлена в таблице:

Тыс. руб.

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| **АГРОПРАЙМ** | | | | | | |
| Договор 154/25 от 19.11.2025 на оказание услуг по транспортной обработке грузов на экспорт | | | | | | |
| 62<br>62.01 | | | 1 574,4<br>1 574,4 | 1 574,4<br>1 574,4 | | |
| Итого: | | | 1 574,4 | 1 574,4 | | |
| Договор №1 генерального подряда от 15.07.2024 | | | | | | |
| 62<br>62.01 | 13 226,1<br>13 226,1 | | 2 903,8<br>2 903,8 | 1 695,4<br>1 695,4 | 14 434,6<br>14 434,6 | |
| Итого: | 13 226,1 | | 2 903,8 | 1 695,4 | 14 434,6 | |
| Договор аренды ТС №1 от 02.12.2024 | | | | | | |
| 60<br>60.01 | | 5,0<br>5,0 | 15,0<br>15,0 | 10,0<br>10,0 | | |
| Итого: | | 5,0 | 15,0 | 10,0 | | |
| Договор аренды цистерны б/н от 03.02.2025 | | | | | | |
| 60<br>60.01<br>76<br>76.07<br>76.07.1<br>76.07.2<br>76.07.5<br>76.07.9 | | | 14,4<br>14,4<br>36,1<br>36,1<br>14,4<br>7,2<br>3,7<br>10,8 | 25,2<br>25,2<br>83,0<br>83,0<br>64,8<br>14,4<br>1,4<br>2,4 | <br><br><br><br><br><br>2,2<br>8,4 | 10,8<br>10,8<br>47,0<br>47,0<br>50,4<br>7,2<br><br> |
| **Итого:** | | | 50,5 | 108,2 | | 57,8 |
| Договор на выполнение функций технического заказчика от 23.12.2021 | | | | | | |
| 62<br>62.01 | 1 679,0<br>1 679,0 | | 1 484,9<br>1 484,9 | 1 245,7<br>1 245,7 | 1 918,2<br>1 918,2 | |
| Итого: | 1 679,0 | | 1 484,9 | 1 245,7 | 1 918,2 | |
| **Итого:** | **14 900,1** | | **6 028,6** | **4 633,7** | **16 295,0** | |
| **ЕЙСК-ПОРТ-ВИСТА ООО** | | | | | | |



35

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Договор аренды №132/25 от 01.02.2025 (Лонкинг мини) | | | | | | |
| 60 | | | 441,1 | 541,1 | | 100,0 |
| 60.01 | | | 441,1 | 541,1 | | 100,0 |
| Итого: | | | 441,1 | 541,1 | | 100,0 |
| Договор аренды №147/25 от 26.08.2025 (мойка высокого давления) | | | | | | |
| 76 | | | 32,3 | 73,0 | | 40,8 |
| 76.07 | | | 32,3 | 73,0 | | 40,8 |
| 76.07.1 | | | 10,0 | 60,0 | | 50,0 |
| 76.07.2 | | | 7,5 | 10,0 | | 2,5 |
| 76.07.5 | | | 4,8 | 1,4 | 3,4 | |
| 76.07.9 | | | 10,0 | 1,7 | 8,3 | |
| Итого: | | | 32,3 | 73,0 | | 40,8 |
| **Итого:** | | | 473,3 | 614,1 | | 140,8 |
| **КЗП ООО** | | | | | | |
| Договор на оказание услуг ГРЭСС от 01.04.2025 | | | | | | |
| 60 | | | 145,0 | 145,0 | | |
| 60.01 | | | 145,0 | 145,0 | | |
| Итого: | | | 145,0 | 145,0 | | |
| Договор на оказание услуг по транспортной обработке грузов № 001/25 от 07.02.2025 г. (20%) | | | | | | |
| 62 | | | 8 237,8 | 5 102,0 | 3 135,7 | |
| 62.01 | | | 8 237,8 | 5 102,0 | 3 135,7 | |
| Итого: | | | 8 237,8 | 5 102,0 | 3 135,7 | |
| Договор на оказание услуг по транспортной обработке грузов на экспорт № 001/25 от 07.02.2025 г. | | | | | | |
| 62 | | | 36 423,5 | 53 292,0 | | 16 868,6 |
| 62.01 | | | 20 164,6 | 20 164,6 | | |
| 62.02 | | | 16 258,8 | 33 127,4 | | 16 868,6 |
| Итого: | | | 36 423,5 | 53 292,0 | | 16 868,6 |
| **Итого:** | | | **44 806,3** | **58 539,1** | | **13 732,8** |
| **КЛАРИОН ООО** | | | | | | |
| Договор займа №1 от 05.06.2024 (беспроцентный) | | | | | | |
| 67 | | 655 450,0 | | 129 826,8 | | 785 276,8 |
| 67.03 | | 655 450,0 | | 129 826,8 | | 785 276,8 |
| Итого: | | 655 450,0 | | 129 826,8 | | 785 276,8 |
| **Итого:** | | **655 450,0** | | **129 826,8** | | **785 276,8** |
| **МЗТ ООО** | | | | | | |
| Договор купли-продажи б/у оборудования от 01.10.2025 | | | | | | |
| 62 | | | 50,0 | | 50,0 | |
| 62.01 | | | 50,0 | | 50,0 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Итого: | | | 50,0 | | 50,0 | |
| Договор на выполнение функций тех. заказчика от 01.03.2025 | | | | | | |
| 60<br>60.01 | | | 293,4<br>293,4 | 1 942,8<br>1 942,8 | | 1 649,4<br>1 649,4 |
| Итого: | | | 293,4 | 1 942,8 | | 1 649,4 |
| Соглашение б/н от 01.04.2025 (к соглашению о перенайме от 01.04.25 по договору лизинга от 01.07.24) | | | | | | |
| 76<br>76.09 | | | 1 700,4<br>1 700,4 | | 1 700,4<br>1 700,4 | |
| Итого: | | | 1 700,4 | | 1 700,4 | |
| **Итого:** | | | **2 043,8** | **1 942,8** | **101,0** | |

По остальным контрагентам (связанным сторонам) операции в 2025 г. отсутствуют.

### 12.16 Информация о размере вознаграждений ключевому управленческому персоналу:

Генеральный директор Курилов Ю.М., директор Марышев Е.И., заместитель директора по безопасности Утросин С.Г., Келембет М.Ю., заместитель генерального директора по юридическим вопросам Назаренко Д.Ю., главный инженер Деркунский А.В., Лях А.А. Выплаты ключевому управленческому персоналу в 2025 году составляют 6 307 тыс. руб., включая страховые взносы в сумме 1070 тыс. руб.

### 12.17. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, информация о непрерывности деятельности

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности:

Участниками Общества являются:

- АЛИМОВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ с долей владения - 33%;
- ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЛАРИОН" ИНН 2308294220 с долей владения - 67%.

В свою очередь участником ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЛАРИОН" является ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИДЭКО" ИНН 2310157559 с долей владения 100%, а участниками ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИДЭКО" являются СИДЮКОВ ЕВГЕНИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ с долей владения 20% и СИДЮКОВ АЛЕКСЕЙ АЛЕКСЕЕВИЧ с долей владения 80%

В отношении бенефициарного владельца ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИДЭКО" — Сидюкова А.А. — Ленинским районным судом г. Краснодара вынесено решение по делу №2-3137/2026 от 10.04.2026, которое на данный момент не вступило в законную силу, так как обжалуется в апелляционной инстанции (данные получены с официального сайта Ленинского суда г. Краснодара). Данное событие создает неопределенность в отношении будущего состава участников и существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность может возникнуть в связи с тем, что текущая бизнес-модель Общества может претерпеть изменения.

В связи с необходимостью раскрытия указанной информации, настоящая отчетность является пересмотренной и заменяет собой отчетность, выпущенную ранее и сданную в ИФНС 25.03.2026г. Дата исправления отчетности 30.04.2026 года.

Руководством Общества указанное событие квалифицировано как не корректирующее событие после отчетной даты в соответствии с пунктами 3, 6, 10 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты». Показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2025 год не корректировались. Доля в уставном капитале и все активы и обязательства Общества отражены в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года без учета изъятия долей, поскольку на указанную дату право собственности на доли принадлежало прежним владельцам, а Общество продолжает осуществлять деятельность под их контролем.

## 12.18 Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов при составлении отчетности за 2025 год не выявлены.

## 12.19 Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Хозяйственная деятельность Общества подвержена следующим рискам:

- Рыночные риски (связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют);
- Кредитные риски (связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления рассрочки или отсрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги));
- Правовые риски (связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др.);
- Страновые и региональные риски (связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика).

## 12.20. Информация о влиянии СВО на деятельность Общества

Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение ООО «Азовский Морской Терминал» может оказаться значительным. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство уверено, что ООО «Азовский Морской Терминал» будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос

на услуги Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения ООО «Азовский Морской Терминал», текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

**12.21. Информация по отчетным сегментам**

Общество не раскрывает показатели по отчетным сегментам, так как отчетные сегменты отсутствуют.

**12.22. Информация по прекращаемой деятельности**

У Общества отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

**12.23. Информация о судебных разбирательствах**

По состоянию на 31.12.2025 г. судебные разбирательства отсутствуют.

**12.24. Влияние ситуации, сложившейся в 2025 г. на деятельность Общества**

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации. Однако, несмотря на сложные условия, Общество способно сохранить устойчивость и продолжить долгосрочное развитие и эффективное управление рисками, гибкостью в принятии решений и своевременной адаптации к изменяющейся внешней среде.

Факторы, свидетельствующие о наличии существенной неопределенности в отношении способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, включая последствия распространения новой коронавирусной инфекции, отсутствуют.

**12.25. Итоги и перспективы развития.**

В 2025 г. Общество начало осваивать новый вид деятельности: транспортная обработка грузов в порту, в связи с чем получен убыток в размере 31 859 тыс. руб. Три года подряд размер чистых активов Общества значительно превышают размер уставного капитала, и составляют на 31.12.25 г. 410 336 тыс. руб., на 31.12.24 г. – 442 195 тыс. руб.

**В качестве перспективных направлений дальнейшей деятельности Общества рассматриваются:**

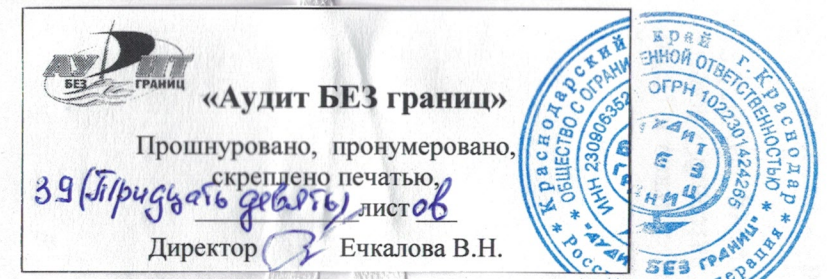
- расширение портфеля заказов за счет привлечения новых клиентов и заключения долгосрочных контрактов на перевалку грузов;
- увеличение выручки путём повышения загрузки мощностей и оптимизации тарифной политики;
- снижение затрат за счёт модернизации оборудования, сокращения удельных расходов энергоресурсов и повышения операционной эффективности.

Директор
ООО «Азовский Морской Терминал» Курилов Ю.М.

30.04.2026г



39


«Аудит БЕЗ границ»
Прошнуровано, пронумеровано,
скреплено печатью,
39 (Тридцать девять) листов
Директор Ечкалова В.Н.