

**Общество с ограниченной ответственностью
«Старвей Логистика»**

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Оглавление

1. Характеристика организации и основные направления ее деятельности	3
2. Основные элементы учетной политики бухгалтерского учета и отчетности. ...	5
2.1 План счетов бухгалтерского учета	6
2.2 Учет основных средств	6
2.3. Учет аренды (лизинга)	7
2.4. Учёт финансовых вложений	8
2.5. Денежные средства	9
2.6. Дебиторская задолженность	9
2.7. Кредиторская задолженность	9
2.8. Учет доходов	10
2.10. Учет расходов	10
2.11. Учет оценочных обязательств	10
3. Раскрытие информации	11
3.1. Основные средства в организации	11
3.2. Финансовые вложения	11
3.3 Прочие внеоборотные активы	12
3.4. Денежные средства	12
3.5 Капитал и резервы	12
3.6 Дебиторская задолженность и обязательства	13
3.7 Заёмные средства	13
3.8 Оценочные обязательства	13
3.9 Доходы по обычным видам деятельности	14
3.10 Расходы по обычным видам деятельности	14
3.11 Прочие доходы и расходы	14
3.12 Налог на прибыль	15
3.13 Сведения о связанных сторонах	16
3.14 Условные обязательства	23
3.15 События после отчетной даты	23
3.16 Непрерывность деятельности	23

1. Характеристика организации и основные направления ее деятельности

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Старвей Логистика» (далее по тексту – Общество, ООО «Старвей Логистика»)

Юридический и фактический адрес предприятия: Россия, 119602, г. Москва, Мичуринский проспект, Олимпийская деревня, д.1, корп.1 помещение этаж 2, комната 3А 12

Дата и номер регистрации: 25.10.2011г. № 7157747659018

Основной государственный регистрационный номер: 1117746846975
ИНН 7703755248 КПП 7703755248

Структура органов управления Общества:

1. Общее собрание участников
2. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Кузов Михаил Владимирович.

Среднесписочная численность – 2025 год - 17

Среднесписочная численность – 2024 год - 15

Основной вид деятельности Общества код ОКВЭД 70.10 «Деятельность головных офисов»

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководителем Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Настоящая отчетность является исправленной по отношению к отчетности, подписанной руководителем 17 марта 2026 года и представленной ГИР БО, но еще не утвержденной общим собранием участников Общества в установленном законодательством порядке, в результате исправления ошибок, допущенных при формировании показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2026, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2025 год.

Причины корректировок:

- Существенное корректирующее событие после подписания и до утверждения бухгалтерской отчетности в связи с заключением 7 апреля 2026 года Соглашения о расторжении договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Мечта Мирон» от 11 августа 2025 года.
- Перенос долгосрочных займов из дебиторской задолженности в прочие внеоборотные активы.
- Перенос займов из краткосрочных в долгосрочные обязательства.
- Ошибочная классификация поступлений и платежей в Отчете о движении денежных средств
- Исправление иных технических ошибок

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Бухгалтерский баланс - корректировка показателей по состоянию на 31.12.2025				
Финансовые вложения	1170	2243897	60640	2304537
Прочие внеоборотные активы	1190	-	117810	117810
Итого по разделу I	1100	2325723	178450	2504173
Дебиторская задолженность	1230	220077	(167410)	52667
Итого по разделу II	1200	223001	(167410)	55591
БАЛАНС	1600	2548724	11040	2559764
Нераспределенная прибыль	1370	1559442	11030	1570472
Итого по разделу III	1300	1559529	11030	1570559
Долгосрочные обязательства .Заемные средства	1410	-	805079	805079
Итого по разделу IV	1400	2208	805079	807287
Краткосрочные обязательства .Заемные средства	1510	951960	(805079)	146881
Кредиторская задолженность	1520	19096	10	19106
Итого по разделу V	1500	986987	(805069)	181918
БАЛАНС	1700	2548724	11040	2559764
Отчет о финансовых результатах - корректировка показателей за 2025 год				
Управленческие расходы	2220	61786	-40	61746
Прочие доходы	2340	72069	100	72169
Прочие расходы	2350	15271	(10900)	4371
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	61693	11040	72733
Налог на прибыль	2410	1138	10	1148
Чистая прибыль	2400	60480	11030	71510
Отчет об изменениях капитала - корректировка показателей за 2025 г				
Чистая прибыль (убыток)	3311	60480	11030	71510
На 31 декабря 2025г Итого	3300	1559529	11030	1570559
Отчет о движении денежных средств - корректировка показателей за 2025 г				
Денежные потоки от текущих операций		190386	8549	198935
Поступления – всего	4110			
В том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	114354	2847	117201
Прочие поступления	4119	73676	(71320)	2356
Платежи – всего ,в т.ч.:	4120	152146	(9658)	142488
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	45230	(8955)	36275
В связи с оплатой труда работников	4122	86566	(315)	86251
Процентов по долговым обязательствам	4123		4917	4917
Налог на прибыль	4124	1596	(1468)	128
Прочие платежи	4129	18754	(3837)	14917
Денежные потоки от инвестиционных операций		140273	(19725)	120548
Поступления – всего	4210			
От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг(прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	90285	(90285)	0

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в др. организациях	4214	49988	(1388)	48600
Платежи, всего ,в т.ч.	4220	16900	(3460)	13440
В связи с приобретением акций других организаций	4222	2400	40	2440
В связи с приобретением долговых ценных бумаг(прав требования денежных ср-в к др. лицам) предоставление займов другим лицам	4223	14500	(14500)	-
Денежные потоки от финансовых операций		8150	(8150)	-
Поступления –всего ,в т.ч. :	4310			
Получение кредитов и займов	4311	8150	(8150)	-
Платежи ,всего	4320	169870	(6208)	163662
В т.ч.: в связи с погашением (выкупом)векселей и других долговых ценных бумаг ,возврат кредитов и займов	4323	166265	(2603)	163662
Прочие платежи	4329	3605	6859	10464

2. Основные элементы учетной политики бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества разработана в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства Финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора № 96.1/24 от 30.12.2024.

В 2025 году в учетную политику были внесены изменения, связанные с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, и применением ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

Информация об учетной политике Общества на 2025г. раскрыта ниже в соответствующих разделах настоящих пояснений.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется сторонней организацией ООО «Сибирская финансовая компания» по договору №8/22ФД от 01.04.2022 с применением программы 1С: «Предприятие 8.3 КОРП».

При раскрытии информации в бухгалтерской отчетности признается уровень существенности 5 % от валюты баланса.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.1 План счетов бухгалтерского учета

В ООО «Старвей Логистика» разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.2 Учет основных средств

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020г №204н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020г №204н.

К основным средствам Общества относятся активы, для которых одновременно выполняются следующие условия:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течении периода 120 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды(доходы) в будущем.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Вне зависимости от стоимости к основным средствам относятся земельные участки, здания, сооружения, транспортные средства, передаточные средства.

Существенные по величине затраты на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более длительного обычного операционного цикла признаются самостоятельными инвентарными объектами. Затраты на проведение всех видов текущего и незначительного капитального ремонтов основных средств (ОС), списываются в затраты текущего месяца.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, согласно п.12 ФСБУ6/2020 «Основные средства». Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта. Начисление амортизации на основные средства начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки).

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Организация проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940).

2.3. Учет аренды (лизинга)

Учет объектов при получении за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Классификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее - дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды.

Классификация объектов учета аренды пересматривается при изменении соответствующего договора аренды.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при первоначальном определении срока аренды (при предыдущем пересмотре срока аренды). Связанные с таким пересмотром корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

Дисконтирование арендных платежей производится по ставке, рассчитанной как ключевая ставка + 5% на дату формирования права пользования (предоставления) предметом аренды.

При одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду,

Арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

2.4. Учёт финансовых вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ №19/02 (утв. Приказом Минфина России от 10 декабря 2022г №126н).

В составе финансовых вложений отражаются инвестиции в акции, облигации, финансовые векселя, прочие ценные бумаги, доли в уставных капиталах, депозитные вклады, не попадающие под определение «денежных средств», права требования, прочие финансовые вложения, а также предоставленные другим организациям займы, которые Общество осуществляет с целью увеличения экономических выгод через получение дополнительных денежных ресурсов в форме процентов, дивидендов, прироста их стоимости в виде разницы между ценой покупки и ценой продажи, повышения стоимости капитала, получения иных выгод через контроль и участие в управлении другими Обществами или долговременные деловые отношения.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость (ценные бумаги, чья рыночная цена рассчитывается в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг), оцениваются при их выбытии из состава финансовых вложений по их текущей учетной стоимости.

Финансовые вложения, чья текущая рыночная стоимость не определяется, которые имеют характер индивидуально-определенного актива (дебиторская задолженность по займу, дебиторская задолженность по депозитному вкладу, простой или переводный вексель, доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, дебиторская задолженность, приобретенная в порядке уступки требования, вклад товарища по договору простого товарищества) оцениваются при их выбытии из состава финансовых вложений по их учетной стоимости, равной в зависимости от обстоятельств:

- первоначальной стоимости указанных финансовых вложений;

- или первоначальной стоимости указанных финансовых вложений за вычетом выплат, полученных в погашение основной суммы денежного требования (долга) либо в уменьшение доли (вклада).

Финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском балансе по их учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение, если таковой создавался. Резерв под обесценение таких финансовых вложений формируется, если проверка таких финансовых вложений на обесценение подтверждает их устойчивое снижение стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на дату составления годовой отчетности.

2.5. Денежные средства

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчётных, валютных, специальных счетах, денежные средства в пути. Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком обращения не более трех месяцев.

2.6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность — задолженность, причитающаяся Обществу от юридических и физических лиц, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные);
- расчеты с прочими дебиторами.

В зависимости от сроков погашения, задолженность подразделяется на долгосрочную (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочную (сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты).

Общество осуществляет перевод краткосрочной дебиторской задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся выше 12 месяцев. Перевод осуществляется при условии, что на отчетную дату срок погашения задолженности составит свыше 12 месяцев.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную, в случаях, если на отчетную дату срок погашения задолженности не превышает 12 месяцев.

Дебиторская задолженность отражается в отчетности за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность — задолженность Общества перед юридическими и физическими лицами, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Учет кредиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные);
- расчеты по налогам и сборам;
- кредиты и займы;
- расчеты с прочими кредиторами.

В зависимости от сроков погашения, задолженность подразделяется на долгосрочную (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочную (сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты).

Общество осуществляет перевод краткосрочной кредиторской задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся выше 12 месяцев. Перевод осуществляется при условии, что на отчетную дату срок погашения задолженности составит свыше 12 месяцев.

Общество осуществляет перевод долгосрочной кредиторской задолженности в краткосрочную, в случаях, если на отчетную дату срок погашения задолженности не превышает 12 месяцев.

2.8. Учет доходов

Доходами от обычных видов деятельности (выручкой) признаются:

- доходы от осуществления полномочий исполнительного органа;
- доходы, связанные с оказанием прочих услуг.

Доходы от предоставления во временное пользование (аренду) имущества включаются в состав доходов от обычных видов деятельности, если соблюдены условия 1-3 признания выручки.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами. Доходы признаются по методу начислений.

2.10. Учет расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, включая управленческие, связанные с оказанием услуг, реализацией товаров. Управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета «Продажи».

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

2.11. Учет оценочных обязательств

В бухгалтерском учете и отчетности в качестве оценочных обязательств отражаются обязательства по расчетам с работниками Общества. Такими обязательствами признаются обязательства Общества в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации (резерв предстоящей оплаты неиспользованных отпусков).

3. Раскрытие информации

3.1. Основные средства в организации

Информация о наличии и движении основных средств Общества отражена в Приложении 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Балансовая стоимость основных средств составила:

- по состоянию на 31.12.2025г – 929 тыс. руб., процент износа -95%
- по состоянию на 31.12.2024г – 1 043 тыс. руб., процент износа -86%
- по состоянию на 31.12.2023г – 1 987 тыс. руб., процент износа -72%

Неамортизируемые основные средства отсутствуют.

В отчетном периоде фактов обесценения основных средств не установлено.

Арендованные основные средства

Наименование объекта	№ договора	Адрес объекта	тыс.руб	
			Балансовая стоимость	Срок окончания аренды
Аренда нежилых помещений	Дог.№Ч-/09-2018 от 01.08.2018	г.Москва,Мичуринский пр-т,Олимпийская дер., д.1,к.1	4264	30.09.2026
Аренда нежилых помещений	Дог.субаренды №3 от 01.12.2019г	г.Иркутск ул.Советская 176Б, оф.406	55	31.10.2026
Аренда транспорта	Дог.№024ДАТСЭ от 01.09.2018	г.Москва,Мичуринский пр-т,Олимпийская дер., д.1,к.1	800	02.09.2026
Лизинг а/м Генезис	Дог.№2023-932 от 02.02.2023	г.Москва,Мичуринский пр-т,Олимпийская дер., д.1,к.1	2532	02.01.2026
Аренда сервера Юнита	Дог.АР-СЛ_010818 от 01.08.18	г.Москва,Мичуринский пр-т,Олимпийская дер., д.1,к.1	109	30.06.2026
Итого			7760	

Арендованные объекты используются для осуществления основной деятельности Общества.

3.2. Финансовые вложения

Информация о движении и наличии финансовых вложений представлена в Приложении 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

По строке 1170 отражены доли в уставных капиталах Обществ и акции Акционерных Обществ с учетом начисленного резерва на обесценение

№ п/п	Вид финансового вложения	Контрагент	По состоянию на 31.12.2024		За 2025 год		По состоянию на 31.12.2025	
			Первоначальная стоимость	Резерв на обесценение	Приобретено	Выбыло	Первоначальная стоимость	Резерв на обесценение
1	Доля в УК	ООО АвтоДом	525 198	-	-	-	525 198	-
2	Доля в УК	ООО Автотранссервис	105 179	-	-	-	105 179	-
3	Доля в УК	ООО ААГ	15 077	(15 077)	-	-	15 077	(15 077)
4	Доля в УК	ООО Мечта Миров	47 200	-	13440	-	60640	-
5	Доля в УК	ООО Речсервис	68 311	-	-	-	68 311	-
6	Доля в УК	ООО СК Якутск	240 181	-	-	-	240 181	-
7	Доля в УК	ООО Матрешка Лимитед	100	-	-	(100)	-	-
8	Доля в УК	ООО УТТ	272 179	(272 179)	-	-	272 179	(272 179)

9	Вклад	ООО Авангард	15	-	-	-	15	-
10	Акции	ООО ОРП	326 328	-	-	-	326 328	-
11	Акции	АО УТТ	378 494	-	-	-	378 494	-
12	Доля в УК	Якутский речной порт ООО	600 191	-	-	-	600 191	-
Итого			2 578 453	(287 256)	13 440	100	2 591 793	(287 256)

3.3 Прочие внеоборотные активы

В прочих внеоборотных активах по стр.1190 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность по долгосрочным беспроцентным внутригрупповым займам в сумме 117 810 тыс. руб., в том числе:

№ п.п.	Наименование	Дата возникновения	Сумма	Срок погашения
1	Авангард ООО	22.12.2025	2 000	31.12.2028
2	Старвей Лес ООО	25.12.2025	97 140	31.12.2028
3	Старвей Лимитед ООО	30.06.2023	18 670	31.12.2028

Информация о движении и наличии долгосрочной дебиторской задолженности представлена в Приложении 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.4. Денежные средства

Состав денежных средств Общества и их эквивалентов:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	на 31.12.2024.	на 31.12.2025 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты всего	390	283
в том числе:		
Денежные средства на текущих рублевых счетах	390	283

Остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2025 г. Общество, не имеет. Ограничений в использовании денежных средств нет.

3.5 Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 87 тыс. руб.

Собственниками являются:

- Любашевский Ф.В. – 58,34% - бенефициар
- Кожокар В.В. – 19,44%
- Кузов М.В. – 13,58%
- Романина Н.П. – 7,5%
- Добычина Т.Т. – 1,14%

Стоимость чистых активов по итогам 2025г. увеличилась на 71 510 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2025 составила 1 570 559 тыс. руб.

В 2025 году выплату дивидендов не производилась.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность по невыплаченным дивидендам отсутствует.

3.6 Дебиторская задолженность и обязательства

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Приложении 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Информация о наличии и движении обязательств отражена в Приложении 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

По состоянию на 31.12.2025 года просроченной задолженности по налогам, заработной плате, алиментам Общество не имеет, в бухгалтерском балансе отражена текущая задолженность за декабрь 2025 года.

3.7 Заёмные средства

Информация о наличии и движении заемных средств приведена в Приложении 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

По строке 1410 и 1510 бухгалтерского баланса отражены долгосрочные и краткосрочные займы на общую сумму 951 960 тыс. руб. и проценты по краткосрочным займам на общую сумму 0 руб.

Расшифровка заемных средств

тыс. руб.

№ п/п	Наименование предприятия-кредитора	Основание	Кредиторская задолженность на 31.12.2024	Кредиторская задолженность на 31.12.2025	Срок гашения
1	ООО Авангард	Договор займа	(4 581)	-	31.12.2025
2	ААГ-Урал ООО	Договор займа	(3 600)	-	31.12.2025
3	АвтоДом ООО	Договор займа	(62 620)	(62 620)	31.12.2026
4	АО УТТ	Договор займа	(120 370)	(84 261)	31.12.2026
5	ООО УТТ	Договор займа	(9 328)	-	31.12.2025
6	ООО Старвей Инвестиции	Договор займа	(4 206)	-	31.12.2026
7	АО Осетровский речной порт	Договор займа	(140 000)	(132 853)	31.12.2028
8	ООО Речсервис	Договор займа	(758 150)	(672 226)	31.12.2028
	ВСЕГО :		(1 133 855)	(951 960)	

В том числе долгосрочные заемные обязательства по стр.1410:

1	АО Осетровский речной порт	Договор займа	(132 853)	31.12.2028
2	ООО Речсервис	Договор займа	(672 226)	31.12.2028

Долгосрочные и краткосрочные займы на сумму 951 960 тыс. руб., отраженные по стр. 1410 и стр. 1510, являются беспроцентными.

3.8 Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков отражена в Приложении 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год. Обязательство является краткосрочным (табл.4.3).

3.9 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка по видам деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Доходы, сумма		Доходы, сумма	
		2024 г.	% в общем объеме	2025г.	% в общем объеме
1	Осуществление полномочий ЕИО	93936	89%	137535	96,8%
2	Прочие услуги	6080	8%	1559	1,1%
3	Аренда	2930	3%	2930	2,1%
ВСЕГО		102946	100%	142024	100%

Расчёты за оказанные услуги производились денежными средствами и иными формами оплаты, не запрещенными законодательствами.

3.10 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по элементам отражен в Приложении 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Расшифровка себестоимости по статьям затрат

тыс. руб.

№ п/п	Статьи затрат	Расходы		Расходы	
		2024 г.	% в общем объеме	2025г.	% в общем объеме
1	Командировочные расходы	(7485)	18,3%	(8842)	1,3%
2	ФОТ и страховые взносы	(32977)	80,5%	(56430)	75,8%
3	Прочие расходы	(490)	1,2%	(9192)	12,3%
ВСЕГО		(40952)	100%	(74464)	100%

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат

тыс. руб.

№ п/п	Статьи затрат	Расходы		Расходы	
		2024 г.	% в общем объеме	2025г.	% в общем объеме
1	Амортизация ОС и ППА	(13247)	18%	(794)	1,3%
2	Командировочные расходы	(4568)	6%	(2906)	4,7%
3	Консультационные услуги по бухучету, налогообложению, аудиту	(15403)	20%	(3118)	5,0%
4	ФОТ и страховые взносы	(20700)	27%	(20081)	32,5%
5	Прочие расходы	(22164)	29%	(34847)	56,5%
ВСЕГО		(76082)	100%	(61746)	100%

3.11 Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов

в тыс. руб.

Показатель	2024г	2025г.
Прочие доходы, в том числе:	104	72 169

Показатель	2024г	2025г.
Безвозмездное получение денежных средств		71 948
Продажа паев, долей и акций		100
Прочие доходы	104	121
Прочие расходы, в том числе:	(25 493)	(4 371)
Резерв под обесценение финансовых вложений	(15 077)	-
Расходы прошлых периодов	(6 402)	
Продажа паев, долей и акций		(100)
Прочие расходы	(4014)	(4 271)

По стр. 2330 ОФР в составе процентов к оплате отражены, в том числе проценты по аренде в сумме 1 053 тыс. руб. за 2025 год, и в сумме 1 940 тыс.руб за 2024 год

3.12 Налог на прибыль

Отражение Обществом постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств, предусмотренных ПБУ 18/02, производится в бухгалтерском учете развернутыми бухгалтерскими проводками ежемесячно. В бухгалтерском балансе отложенный налог на прибыль отражен развернуто по стр.1180 и 1420.

Текущий налог на прибыль за 2025 и 2024 годы представлен следующим образом:

Показатель	2024г.	2025г.
Прибыль до налогообложения	1 128 575	72 733
Ставка налога на прибыль	20%	25%
Условный (доход)расход по налогу на прибыль	(225 715)	(18 183)
Постоянный налоговый доход	230 190	17 035
Изменение отложенных налоговых активов	(1 879)	(757)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(2 700)	103
Налог на прибыль	(104)	(494)

тыс. руб.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах представлена в таблице:

	Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые активы	73138	73895	57237
	В том числе:			
1.1	Финансовые вложения	71814	71814	54436
1.2	Арендные обязательства	1324	2081	2801
2	Отложенные налоговые обязательства	2208	2316	4553
	В том числе:			
2.2	Основные средства	2112	2113	2902
2.3	Кредиторская задолженность			1200
2.4	Проценты по обязательствам	96	203	451

3.13 Сведения о связанных сторонах

№ п/п	Полное наименование организации	ИНН	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Место нахождения юридического лица	Доля участия связанного лица в уставном капитале, %
1	АО «Осетровский речной порт»	3818000687	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Усть-Кут	-
2	АО «Управление Технологического Транспорта»	8614006094	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
3	ООО «Управление Технологического Транспорта»	5452113182	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Куйбышев	-
4	ООО «Старвей РЛ»	3849088762	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Иркутск	
5	ООО «Речсервис»	1414008729	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Ленск	-
6	ООО «Судоходная компания Якутск»	1435130134	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	-
7	ООО «АвтоДом»	8610015771	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
8	ООО «Автотранссервис»	8610016630	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
9	ООО «Альянс-Автогрупп-Урал»	5603042063	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Бузулук	-
10	ООО "УАТ-АльянсАвтоГрупп"	4312127049	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Кирово-Чепецк	-
11	ООО «Старвей Инвестиции»	7736318740	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Москва	-
12	ООО «Авангард»	7734664953	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Москва	
13	ООО «Мечта Миров»	1435275820	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
14	ООО «Старвей Лес»	9729294757	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Москва	
15	ООО Специализированный застройщик Речной порт «Якутск»	1435130166	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
16	ООО АльянсАвтоГрупп	8610022112	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	
17	ООО ЛПК «АЛМАС»	1435329709	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
18	ООО «Старвей Девелопмент»	1400015081	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Москва	
19	ООО Старвей Якутия	1435315840	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г..Нягань	
20	ООО «ТМ Байкал»	3820000740	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Свирск	
21	ООО «ААГ-Фонд»	8610006921	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Г.Нягань	

22	ООО «Интегра Менеджмент»	7725648850	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г Москва	
23	ООО «Диалог Инвестиции»	9703102299	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Москва	
24	ООО «Матрешка Лимитед»	1400032591	Принадлежала к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо до даты 13.05.2025года	Г.Якутск	до 13.05.2025г
25	ООО «Старвей Лимитед»		Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Кипр	
26	ООО «ПСК»	1435293499	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Якутск	
27	ООО «Цифра Интеллект»	3849106450	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Иркутск	
28	Кузов Михаил Владимирович		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		13,58
29	Кожокарь Владимир Васильевич		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		19,44
30	Романина Наталья Петровна		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		7,5
31	Добычина Татьяна Тимофеевна		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		1,14
32	Любашевский Феликс Владимирович		Является бенефициарным владельцем ООО «Старвей Логистика»		58,34.

В связи с тем, что бенефициарным владельцем является Ф. Любашевский, которому принадлежит предприятия «Группы Интегра», предприятия этой Группы также являются связанными сторонами.

Операции со связанными сторонами за отчетный период

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Наименование операции	Задолженнос ть на 31.12.2024	Начислено (получено)	Оплачено (погашено)	Задолженнос ть на 31.12.2025	Срок погашения
1	АО «Осетровский речной порт»	Займ	(140000)	7147		(132853)	31.12.2028
		Договор о передаче полномочий ЕИО от 29.06.2018	6567	45806	(56838)	(4464)	31.12.2025
		Дивиденды	48600		(48600)	-	31.12.2025
2	АО «Управление Технологического Транспорта»	Займ	(119950)	36109		(84261)	31.12.2026
		Оказание услуг	420	60	(480)		31.01.2026
3	ООО Судоходная компания «Якутск»	Договор №3 о передаче полномочий ЕИО от 26.02.18	3885	47520	(42325)	9080	31.01.2026
4	ООО «Управление Технологического Транспорта»	Займ	(9 328)	9328		-	31.12.2025
5	ООО «АвтоДом»	Займ	(62620)		(9328)	(71948)	31.12.2026
6	ООО «Альянс-Автогрупп-Урал»	Займ	(34600)	34600		-	31.12.2025

7	ООО «Речсервис»	Займ	(758150)	85924	-	(672226)	31.12.2028
		Договор №12404/17 о передаче полномочий ЕИО от 24.	(1754)	48623	(46869)	-	31.01.2026
		Договор №01/2017 от 01.01.2017		1512	(1512)		31.12.2025
8	ООО «Старвей Лес»	Договор займа	174925	2500	(80285)	97140	31.12.2028
		Договор субаренды	204	72		276	31.12.2026
9	ООО «Мечта миров»	ДОГОВОР № 1 о передаче полномочий ЕИО от 29.01.2021	360	2160	1800	720	31.12.2026
		Вклад		11000	11000		
10	ООО «Авангард»	Вклад	15			15	-
		Займ	(4581)	6581	-	2000	31.12.2028
		Субаренда	61	776	(814)	23	31.12.2026
11	ООО Матрешка Лимитед	Договор о передаче полномочий ЕИО от 06.03.2024	236	56		292	12.05.2025 доля в УК продана
12	ООО ТМ Байкал	Договор ЕИО от 01.08.2024	607	21600	(20407)	1800	31.12.2026
13	Любашевский Ф.В.	Договор поручения, прочие обязательства	561	1094	(1410)	245	31.12.2026
14	ООО Альянс АвтоГрупп	Субаренда	1128	2707	(2482)	1353	31.12.2026
15	ООО «Старвей Инвестиции»	Займ	(4206)	12566	(8360)	-	31.12.2026
16	ООО «Интегра Менеджмент»	Аренда	209	624	(765)	(68)	31.12.2026
17	ООО ЛПК «АЛМАС»	Договор о передаче полномочий ЕИО от 19.03.2022	5092	15712	(2029)	18775	31.01.2026
18	АК ОО «Старвей Лимитед»	Договор займа	18670			18670	31.12.2028
		Договор займа, %	9918			9918	31.12.2026
19	ООО «Старвей Девелопмент»	Займ	64		(64)	-	31.12.2025
		Услуги		676	(579)	97	31.12.2026
20	ООО «Якутский речной порт»	Договор ЕИО от 26.02.2018	120	5760	(3920)	1960	31.01.2026
		Дивиденды	3800			3800	
21	ООО «Старвей Якутия»	Договор возмездного оказания услуг	350			350	31.03.2024
22	ООО «Диалог Инвестиции»	Договор №1/1-2025 от 13.01.2025 на оказание консультационных услуг в области инвестиций	-	708	(708)	-	31.12.2025
24	ООО «Цифра Интеллект»	Договор №4/ЦИ от 01.04.2025	-	1867	(1867)	-	31.12.2025
		№1 агентский договор от 25.04.2025	-	132	-	(132)	31.01.2026

Операции со связанными сторонами за предыдущий период

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Наименование операции	Задолженность на 31.12.2023	Начислено (получено)	Оплачено (погашено)	Задолженность на 31.12.2024	Срок погашения
1	АО «Осетровский речной порт»	Займ			(140000)	(140000)	31.12.2025
		Договор о передаче полномочий ЕИО от 29.06.2018	2298	51411	(47142)	6567	31.12.2025
		Договор купли-продажи доли в УК ХК "ЯРП"	(326500)		(326500)	-	31.12.2025
		Дивиденды		800000	(751400)	48600	
2	АО «Управление Технологического о Транспорта»	Займ	(117170)		(3200)	(119950)	31.12.2025
		Оказание услуг		420		420	31.01.2025
3	ООО Судоходная компания «Якутск»	Договор №3 о передаче полномочий ЕИО от 26.02.18	4039	28502	(28656)	3885	31.12.2025
4	ООО «Управление Технологического о Транспорта»	Займ	(9328)			(9 328)	31.12.2025
5	ООО «АвтоДом»	Займ	(56220)		(6400)	(62620)	31.12.2025
6	ООО «Альянс-Автогрупп-Урал»	Займ	(34600)			(34600)	31.12.2025
7	ООО «Речсервис»	Займ	(518100)	48750	(288800)	(758150)	31.12.2025
		Договор №12404/17 о передаче полномочий ЕИО от 24.	2505	48138	(52397)	(1754)	31.12.2025
		Договор №01/2017 от 01.01.2017	378	5792	(6170)		31.12.2025
8	ООО «Старвей Лес»	Договор займа	174730	15210	(15015)	174925	31.12.2025
		Договор субаренды	132	72	-	204	31.12.2025
9	ООО «Мечта миров»	ДОГОВОР № 1 о передаче полномочий ЕИО от 29.01.2021	-	981	(621)	360	31.12.2025
10	ООО «Авангард»	Вклад	15	-	-	15	-
		Займ	(178002)	174530	(1108)	(4581)	31.12.2025
		Уступка	(218932)	218932			31.12.2025
		Субаренда		737	(676)	61	31.12.2025

11	ООО Старвей Арктика	Договор о передаче полномочий ЕИО от 06.03.2024		236		236	31.01.2025
12	ООО ТМ Байкал	Договор ЕИО от 01.08.2024	-	3036	(2429)	607	31.12.2025
13	Любашевский Ф.В.	Займ	-	69214	69214	-	-
		Договор безвозмездного пользования автомобилем, штрафы, прочие расчеты	-	585	(24)	561	31.12.2025
		Дивиденды		285866	(285866)		
14	ООО Альянс АвтоГрупп	Субаренда	652	2707	(2232)	1128	31.12.2024
15	ООО «Старвей Инвестиции»	Займ	(3731)	80	(555)	(4206)	31.12.2025
16	ООО «Интегра Менеджмент»	Аренда	(149)	445	(505)	209	31.12.2025
17	ООО ЛПК «АЛМАС»	Договор о передаче полномочий ЕИО от 19.03.2022	1764	11310	(7982)	5092	31.01.2025
18	АК ОО «Старвей Лимитед»	Договор займа	28965	18670	(19046)	28588	31.12.2025
19	ООО «Старвей Девелопмент»	Займ	-	64		64	31.12.2025
20	ООО «Якутский речной порт»	Договор ЕИО от 26.02.2018	120	481	(481)	120	31.01.2025
		Дивиденды	-	610000	(606200)	3800	
21	Добычина Т.Ф.	Дивиденды		5586	(5586)		31.12.2025
		Займ		171	(171)		31.12.2024
22	Кожокар В.В.	займ		2916	(2916)		31.12.2025
		дивиденды		95256	(95256)		31.12.2024
23	Кузов М.В.	займ		2037	(2037)		31.12.2025
		дивиденды		66542	(66542)		31.12.2024
24	Романина Н.П.	займ		1125	(1125)		31.12.2025
		дивиденды		36750	(36750)		31.12.2024
22	ООО «Старвей Якутия»	Договор возмездного оказания услуг	4243	2340	(6233)	350	31.03.2024
		Договор займа	304	347	(651)	-	31.12.2024

По всем перечисленным выше операциям предусмотрен расчет денежными средствами, также возможен расчет иными формами оплаты, не запрещенными законодательством

Обеспечение обязательств выданные

Информация о наличии и составе обеспечений обязательств в Приложении 6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

По состоянию на 31.12.2025 выданные обязательства составляют 3 078 236 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение (Бенефициар)	Вид обеспечения	Сумма обязательства
1	Банк ВТБ (ПАО)	Залог доли	66 568
		Залог ценных бумаг	5 519
		Поручительство	2 385 849
2	ООО "Т-Лизинг"	Поручительство	18295
3	ООО "РБ ЛИЗИНГ"	Поручительство	552970
4	ООО «СЖ Финанс»	Поручительство	49035

Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение (Бенефициар)	Наименования организации за которую выдано обеспечение (Принципал)	№ и дата договора	Вид обеспечения**	Остаток задолженности на дату отчета	Дата наступления исполнения обязательства
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ААГ-Урал ООО	№13301/1 от 21.07.2021	Поручительство	1 661	31.01.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ААГ-Урал ООО	№13779/1 от 19.10.2021	Поручительство	3 855	30.04.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ААГ-Урал ООО	№14595/1 от 13.07.2022г.	Поручительство	4 409	31.01.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ААГ-Урал ООО	№15033/1 от 18.10.2022г.	Поручительство	3 649	31.05.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ААГ-Урал ООО	№17911/1 от 27.11.2023г	Поручительство	13 998	30.06.2029
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ААГ-Урал ООО	№19609/2 от 24.05.2024г	Поручительство	12 454	31.12.2029
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ООО "АТС"	№13008/1 от 07.06.21	Поручительство	4 297	31.12.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ООО "АТС"	№13679/1 от 23.09.21	Поручительство	1 755	31.03.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ООО "АТС"	№19337/2 от 23.04.2024г	Поручительство	4 992	30.11.2029
ООО "СЖ Финанс"	ООО "АТС"	№7700185/1 от 28.06.2023 г	Поручительство	8 695	31.12.2028
ООО "СЖ Финанс"	ООО "АТС"	№7700238/2 от 14.07.2023 г	Поручительство	3 001	31.01.2029
ООО "Т-лизинг"	ООО "АТС"	№ААА00117526 от 25.08.2025	Поручительство	18 295	30.09.2031
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	АвтоДом ООО	№16459 от 30.05.2023 г	Поручительство	1 409	31.12.2028
ООО "СЖ Финанс"	АвтоДом ООО	№7700019/1 от 01.09.2023 г	Поручительство	37 339	31.08.2028
Банк ВТБ (ПАО)	ОРП АО, Речсервис ООО, УТТ АО	№До31-28740/0001/Н-19 от 19.08.19	Залог доли	6 468	22.11.2029
Банк ВТБ (ПАО)	ОРП АО, Речсервис ООО, УТТ АО	№До33-28740/0001/Н-19 от 19.08.19	Залог доли	60 100	22.11.2029
Банк ВТБ (ПАО)	ОРП АО, Речсервис ООО, УТТ АО	№До35-28740/0001/Н-19 от 19.08.19	Залог ц/б	403	22.11.2029
Банк ВТБ (ПАО)	ОРП АО, Речсервис ООО, УТТ АО	№До34-28740/0001/Н-19 от 19.08.19	Залог ц/б	5 116	22.11.2029
Банк ВТБ (ПАО)	ОРП АО	ДП17-28740/0001/Н-19 от 31.01.19	Поручительство	910 901	22.11.2029
	Речсервис ООО		Поручительство	517 968	22.11.2029
	УТТ АО		Поручительство	956 980	22.11.2029
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УАТ-ААГ ООО	№12828/1 от 17.05.21	Поручительство	2 802	30.11.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УАТ-ААГ ООО	№14771/2 от 24.08.2022г	Поручительство	4 632	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УАТ-ААГ ООО	№15438/2 от 19.12.2022г.	Поручительство	6 829	31.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УАТ-ААГ ООО	№15427/2 от 16.12.2022г.	Поручительство	6 539	31.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УАТ-ААГ ООО	№15971/2 от 07.04.2023г	Поручительство	3 312	30.09.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УАТ-ААГ ООО	№19857/2 от 11.06.2024г	Поручительство	27 546	31.01.2030
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№12584/1 от 14.04.2021г	Поручительство	2 277	31.10.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№12586/1 от 14.04.2021	Поручительство	947	31.10.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№12628/1 от 19.04.2021	Поручительство	2353,2046	31.10.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№12629/1 от 19.04.2021	Поручительство	3857,8944	31.10.2026

ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№13460/1 от 13.08.2021	Поручительство	860	28.02.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№13622/1 от 15.09.2021	Поручительство	696	30.04.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№13731/1 от 07.10.2021	Поручительство	3 618	30.04.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14013/1 от 07.12.2021	Поручительство	6 642	30.06.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14012/1 от 07.12.2021	Поручительство	4 426	30.06.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14011/1 от 07.12.2021	Поручительство	3 774	30.06.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14010/1 от 07.12.2021	Поручительство	7 619	31.07.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14014/1 от 07.12.2021	Поручительство	4 966	30.06.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14148/1 от 29.12.2021	Поручительство	5 632	30.06.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14191/1 от 24.01.2022г	Поручительство	6 335	31.08.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14210/1 от 26.01.2022г	Поручительство	3 332	31.07.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14266 от 03.02.2022г	Поручительство	3 867	30.09.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14278 от 07.02.2022г	Поручительство	1 318	31.08.2027
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14711/1 от 10.08.2022г.	Поручительство	544	29.02.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14702/1 от 04.08.2022г.	Поручительство	4 402	29.02.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14651/1 от 16.08.2022г.	Поручительство	5 767	29.02.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14654/1 от 27.07.2022г.	Поручительство	5 768	30.04.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14590/1 от 08.08.2022г.	Поручительство	6 079	31.01.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14627/1 от 18.07.2022г.	Поручительство	4 333	31.01.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14628/1 от 18.07.2022г.	Поручительство	4 333	31.01.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14767/1 от 19.08.2022г.	Поручительство	959	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14858/1 от 21.09.2022г.	Поручительство	360	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№14815/1 от 12.09.2022г.	Поручительство	12 930	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15001/1 от 14.10.2022г.	Поручительство	17 852	31.05.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15351/1 от 07.12.2022г.	Поручительство	8 226	30.06.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15368/1 от 13.12.2022г.	Поручительство	8 061	30.06.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15377 от 13.12.2022г.	Поручительство	7 161	30.06.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15396/1 от 13.12.2022г.	Поручительство	5 543	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15442/1 от 21.12.2022г.	Поручительство	5 830	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15518/1 от 28.12.2022г.	Поручительство	5 908	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15523/1 от 27.12.2022г.	Поручительство	4 576	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15527/1 от 27.12.2022г.	Поручительство	4 709	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15526/1 от 27.12.2022г	Поручительство	4 933	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15334/1 от 28.12.2022г.	Поручительство	5 490	30.06.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15414/1 от 28.12.2022г.	Поручительство	3 493	30.07.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15570/1 от 18.01.2023г	Поручительство	17 031	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15528/1 от 18.01.2023г	Поручительство	1 685	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15529/1 от 18.01.2023г	Поручительство	3 664	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15505/1 от 27.01.2023г	Поручительство	28 811	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15567/1 от 23.01.2023г	Поручительство	6 437	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15618/1 от 06.02.2023г	Поручительство	4 220	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15757/1 от 14.02.2023г	Поручительство	2 101	30.09.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15604/1 от 24.01.2023г	Поручительство	16 164	31.10.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№15762/1 от 16.02.2023г	Поручительство	5 956	30.09.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16065/1 от 11.04.2023г	Поручительство	6 237	31.10.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16079/1 от 10.04.2023г	Поручительство	6 313	31.10.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16066/1 от 11.04.2023г	Поручительство	3 268	31.08.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16238/1 от 25.04.2023г	Поручительство	5 991	31.10.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16345/1 от 11.05.2023г	Поручительство	5 558	30.11.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16341/1 от 11.05.2023г	Поручительство	2 582	28.02.2029
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16348/1 от 17.05.2023г	Поручительство	17 067	30.11.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16598/1 от 13.06.2023г	Поручительство	7 523	31.12.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16600/2 от 13.06.2023г	Поручительство	7 523	31.12.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16402/2 от 25.07.2023г	Поручительство	5 115	30.11.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№16351/2 от 13.06.2023г	Поручительство	8 945	31.01.2029
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№18071/1 от 18.12.2023г	Поручительство	680	20.06.2029

ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ АО	№20953/1 от 02.04.2025	Поручительство	28 052	31.10.2030
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№12822/1 от 18.05.2021	Поручительство	12 065	30.11.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№13268/1 от 19.07.2021	Поручительство	528	30.01.2026
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№14825/1 от 21.09.2022 г	Поручительство	10 015	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№14824/1 от 21.09.2022г.	Поручительство	6 632	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№14817/1 от 20.09.2022г.	Поручительство	4 312	31.03.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№15056/1 от 26.10.2022г.	Поручительство	4 390	30.04.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№15060/1 от 25.10.2022г.	Поручительство	4 034	30.04.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№15068/1 от 26.10.2022г.	Поручительство	1 494	31.05.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№15037/1 от 26.10.2022г.	Поручительство	11 380	31.05.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№15224/1 от 16.11.2022 г	Поручительство	7 119	30.06.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№15159/1 от 01.12.2022 г	Поручительство	1 408	30.06.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№16287/2 от 11.05.2023г	Поручительство	2 681	31.12.2028
ООО "РБ ЛИЗИНГ"	УТТ ООО	№18359/2 от 25.12.2024г	Поручительство	2 071	30.07.2029

Риск предъявления требований кредиторами руководство оценивает, как низкий ввиду способности основных должников своевременно исполнить свои обязанности по погашению задолженности.

Основной управленческий персонал

Состав основного управленческого персонала:

1. Генеральный директор
2. Главный исполнительный директор
3. Вице-президент по правовым вопросам, HR и организационному развитию

Выплаты основному управленческому персоналу

Тыс. руб.

	2025 год	2024 год
Выплаты по трудовым договорам	7 200	4 257
Начисленные налоги, связанные с оплатой труда	1 257	743

Сведения о вознаграждениях

За период 2025 г. основному управленческому составу вознаграждения не выплачивались.

3.14 Условные обязательства

По состоянию на отчетную дату Обществу не были предъявлены судебные иски

3.15 События после отчетной даты

Событие после отчетной даты до даты утверждения отчетности в части заключения 7 апреля 2026 года Соглашения о расторжении договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Мечты Миром», заключенного 11 августа 2026 года, отражено как корректирующее событие в исправленной бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

Иных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на бухгалтерскую отчетность, нет.

3.16 Непрерывность деятельности

Общество в течение 12 месяцев не планирует прекращение деятельности.

В 2026 году Общество планирует осуществлять те же виды услуг, что и в 2025 году. В настоящее время заключены договоры с основными контрагентами.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества в различной степени подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в стране. Участие Российской Федерации в Специальной Военной Операции подвергает ООО «Старвей Логистику» разного рода рискам, влияние которых на будущую деятельность и прибыль предприятия в настоящее время определить невозможно.

По оценке руководства компании, в настоящий момент указанные события не представляют угрозу непрерывности деятельности компании.

Данная пояснительная записка является приложением к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Старвей Логистика» за 2025 год, которая включает в себя следующие документы:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- Отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- Отчет об изменениях капитала за 2025 год;
- Отчет о движении денежных средств за 2025 год;

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- Приложение 1 «Основные средства»
- Приложение 2 «Финансовые вложения»
- Приложение 3 «Дебиторская задолженность»
- Приложение 4 «Обязательства»
- Приложение 5 «Расходы по обычным видам деятельности»
- Приложение 6 «Обеспечения обязательств»

Генеральный директор
29 апреля 2026 года.



М.В. Кузов

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	7 388	(6 345)	-	-	-	(794)	-	-	-	12 097	(11 417)	19 485	(18 556)
	3а 2024 г.	7 274	(5 286)	114	-	-	(1 059)	-	-	-	-	-	7 274	(6 346)
в том числе:														
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 610	(2 331)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	2 610	(2 430)
	3а 2024 г.	2 496	(2 217)	114	-	-	(114)	-	-	-	-	-	2 610	(2 331)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 657	(3 970)	-	-	-	(678)	-	-	-	12 097	(11 417)	16 754	(16 065)
	3а 2024 г.	4 657	(3 042)	-	-	-	(928)	-	-	-	-	-	4 657	(3 970)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	121	(44)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	121	(61)
	3а 2024 г.	121	(27)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	121	(44)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	24 816	(16 425)	7 296	(12 661)	11 562	(6 830)	-	-	-	19 452	(11 693)
	3а 2024 г.	23 475	(8 964)	6 167	(4 826)	4 826	(12 287)	-	-	-	24 816	(16 425)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	4 410	(36)	5 266	(563)	145	(4 903)	-	-	-	9 114	(4 794)
	3а 2024 г.	3 937	-	4 410	(3 937)	3 937	(36)	-	-	-	4 410	(36)
Транспортные средства	3а 2025 г.	20 230	(16 271)	1 830	(12 098)	11 417	(1 779)	-	-	-	9 962	(6 633)
	3а 2024 г.	19 468	(8 964)	1 652	(889)	889	(12 133)	-	-	-	20 230	(16 271)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	176	(118)	200	-	-	(148)	-	-	-	376	(266)
	3а 2024 г.	70	-	105	-	-	(118)	-	-	-	176	(118)

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	929	1 043	1 988
в том числе:			
Офисное оборудование	180	279	279
Транспортные средства	689	687	1 615
Другие виды основных средств	60	77	94
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 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	3а 2025 г.	2 578 453	(287 256)	13 440	(100)	-	-	-	-	2 591 793	(287 256)
	3а 2024 г.	2 290 988	(272 179)	287 465	-	-	-	(15 077)	-	2 578 453	(287 256)
в том числе: Доли в уставный капитал	3а 2025 г.	1 873 615	(287 256)	13 440	(100)	-	-	-	-	1 886 955	(287 256)
	3а 2024 г.	1 586 166	(272 179)	287 465	-	-	-	(15 077)	-	1 873 615	(287 256)
Акции	3а 2025 г.	704 822	-	-	-	-	-	-	-	704 822	-
	3а 2024 г.	704 822	-	-	-	-	-	-	-	704 822	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
	3а 2024 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 970	-	85 300	(104 270)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	3а 2025 г.	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 970	-	85 300	(104 270)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 578 453	(287 256)	23 440	(10 100)	-	-	-	-	2 591 793	(287 256)
	3а 2024 г.	2 309 958	(272 179)	372 765	(104 270)	-	-	(15 077)	-	2 578 453	(287 256)

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	894 531	894 531	654 349
в том числе:			
доли в УК	308 499	308 499	68 317
ценные бумаги	586 032	586 032	586 032
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	2 059	(2 059)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 924	(1 924)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	2 059	(2 059)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 924	(1 924)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	117 810	117 810	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Беспроцентный займ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	117 810	117 810	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	281 652	(19)	42 108	-	(153 264)	-	-	-	52 686	(19)
	3а 2024 г.	223 580	-	85 681	-	(27 609)	-	(19)	-	281 652	(19)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 810	(19)	1 610	-	(2 791)	-	-	-	1 629	(19)
	3а 2024 г.	413	-	2 420	-	(23)	-	(19)	-	2 810	(19)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	19 531	-	37 681	-	(22 456)	-	-	-	34 756	-
	3а 2024 г.	16 632	-	9 830	-	(6 931)	-	-	-	19 531	-
Прочая	3а 2025 г.	65 716	-	817	-	(50 232)	-	-	-	16 301	-
	3а 2024 г.	31 805	-	54 556	-	(20 645)	-	-	-	65 716	-
Беспроцентный займ	3а 2025 г.	193 595	-	2 000	-	(77 785)	-	-	(117 810)	-	-
	3а 2024 г.	174 730	-	18 875	-	(10)	-	-	-	193 595	-
Итого	3а 2025 г.	281 652	(19)	42 108	-	(153 264)	-	-	X	170 496	(19)
	3а 2024 г.	223 580	-	85 681	-	(27 609)	-	(19)	X	281 652	(19)

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	660	660	653	633	150	150
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей ,предоплат)	18	18	153	133	18	18
Расчеты с покупателями и заказчиками	642	642	500	500	132	132

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	81	-	-	(81)	-	805 079	805 079
	За 2024 г.	7 305	6 213	-	(10 091)	-	(3 346)	81
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	81	-	-	(81)	-	-	-
	За 2024 г.	7 305	6 213	-	(10 091)	-	(3 346)	81
Долгосрочные беспроцентные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	805 079	805 079
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 151 244	32 076	210	(207 552)	-	(805 079)	170 899
	За 2024 г.	1 483 757	463 386	2 325	(801 570)	-	3 346	1 151 244
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 333	751	-	(1 333)	-	-	751
	За 2024 г.	11 623	472	-	(10 762)	-	-	1 333
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 462	3 720	-	(1 462)	-	-	3 720
	За 2024 г.	-	1 462	-	-	-	-	1 462
прочая	За 2025 г.	7 162	9 758	-	(2 285)	-	-	14 635
	За 2024 г.	5 102	2 721	956	(1 617)	-	-	7 162
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 133 855	8 150	210	(190 255)	-	(805 079)	146 881
	За 2024 г.	917 151	453 700	1 369	(238 365)	-	-	1 133 855
Расчеты по договорам купли-продажи доли в уставном капитале	За 2025 г.	-	2 400	-	(2 400)	-	-	-
	За 2024 г.	326 500	-	-	(326 500)	-	-	-
Арендные обязательства	За 2025 г.	7 432	7 297	-	(9 817)	-	-	4 912
	За 2024 г.	4 449	5 031	-	(5 394)	-	3 346	7 432
Расчеты по договору цессии	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	218 932	-	-	(218 932)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 151 325	32 076	210	(207 633)	-	X	975 978
	За 2024 г.	1 491 062	469 599	2 325	(811 661)	-	X	1 151 325

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	-	-	326 500
в том числе: Прочая кредиторская задолженность	-	-	326 500

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 515	11 148	6 524	119	11 019
	За 2024 г.	3 567	6 912	(3 963)	-	6 515
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 515	11 148	6 524	119	11 019
	За 2024 г.	3 567	6 912	(3 963)	-	6 515

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	19 000
в том числе: ценные бумаги	-	-	19 000
Выданные - всего	3 151 444	3 547 610	2 731 616
в том числе: Доли в УК	66 568	66 568	6 474
ценные бумаги	5 519	5 519	5 519
Поручительства	3 079 357	3 535 617	2 719 625

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 881	1 765
Затраты на оплату труда	75 970	46 339
Отчисления на социальные нужды	13 161	7 338
Амортизация	7 623	13 247
Прочие затраты	37 575	48 345
Итого по элементам	136 210	117 034
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	136 210	117 034