Общество с ограниченной ответственностью «Восход»

(*название Общества)*

«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» за 2025 г.

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ....2
2. КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ....3
3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА....3

по вложениям во внеоборотные активы:....4

4. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ....5
5. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ....6
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ....6
7. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА....6

7.1 Нематериальные активы....6

7.2 Основные средства....7

7.3 Инвестиционная недвижимость....7

7.4 Финансовые вложения....7

7.5 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства....8

7.6 Прочие внеоборотные активы....8

7.7 Запасы....8

7.8 Дебиторская задолженность....9

7.9 Кредиторская задолженность....9

7.10 Капитал....10

7.11 Займы и кредиты полученные....10

7.12 Кредиторская задолженность....10

7.13 Оценочные обязательства....11

8. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах....11

8.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности....11

8.2 Прочие доходы....12

8.3 Расходы по обычным видам деятельности....12

8.4 Экономическая среда, в которой осуществляет свою деятельность Общество....13

9. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств....14

10. Специальные пояснения....18

10.1 Чистая прибыль за 2025 г. 113838 тыс. руб....18

10.2 Информация по сегментам....18

10.3 Информация о связанных сторонах....18

10.4 Информация об объектах учета аренды.....19
10.5 Информация об изменениях оценочных значений.....20
10.6 Информация об экологической деятельности.....20
10.7 Информация о рисках хозяйственной деятельности.....20
11. Прочие пояснения.....20

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Восход» (ООО «Восход» (далее – Общество), создано 12.10.2023 года, путем создания юридического лица.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией ФНС №46 по г. Москве за №1237700685507 от 12.10.2023 года (№ свидетельства № 1237700685507 от 12.10.2023 года.

ИНН 9731122307. КПП 772901001. Дата постановки на учет в налоговом органе Инспекция ФНС №29 по г. Москве 22.01.2025 года.

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 – Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 – Частная собственность.

Место нахождения Общества:

119530, город Москва, Очаковское ш., д. 34, помещ. 11/12

Контактные данные:

номер телефона: 89166749555.

адрес электронной почты: ooovoshodinfo@gmail.com

адрес страницы в сети Интернет: нет.

Основным видом экономической деятельности Общества является: Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки (Код ОКВЭД 49.20).

Краткая характеристика каждого вида деятельности Общества в отчетном периоде:

Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 5 лет.

Руководитель Общества – директор Березин Федор Валерьевич.

Главный бухгалтер – Березин Федор Валерьевич.

В соответствии с Уставом ревизионная комиссия отсутствует.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 (Десять) тыс. рублей (оплачено 100 %).

Изменений размера уставного капитала в течение 2025 года не производилось.

Участниками Общества являются:

- Никитин Филипп Михайлович – 100%, номинальная стоимость 10 (Десять) тыс. рублей.

Конечным бенефициарным владельцем Общества на 31.12.2025 является:

- Никитин Филипп Михайлович – 100%, номинальная стоимость 10 (Десять) тыс. рублей.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2025 отчетного года составила 6 человек,

на 31.12.2024 предыдущего года составила 5 человек.

Среднегодовая численность работников Общества за отчетный период 6 человек.

Таблица 1 Сведения об управленческом персонале по состоянию на 31.12.2025 отчётного года.

Ф.И.О.	Должность	Краткосрочные вознаграждения (тыс. руб.)	Долгосрочные вознаграждения
Березин Федор Валерьевич	Директор	576,7	нет

Таблица 2 на 31.12.2024 предыдущего года относились

Ф.И.О.	Должность	Краткосрочные вознаграждения (тыс. руб.)	Долгосрочные вознаграждения
Березин Федор Валерьевич	Директор	419,5	нет

Основные производственные показатели за отчетный год:

выручка (Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки, Код ОКВЭД 49.20).составила 676101 тыс. руб.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах, выраженные в иностранной валюте отсутствуют.

Средняя заработная плата в Общества 86095 руб.

2. КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

С 1 января 2025 г. вступил в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

В 2025 году в отношении следующих изменений учетной политики выбрало перспективный метод отражения (только в отношении фактов хозяйственной жизни, возникших после 1 января 2025 г., без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета:

Затраты на создание средств индивидуализации собственными силами, в отношении которых не выполняется установленные Обществом условия признания НМА, признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с их созданием;

Затраты на приобретение, создание результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации не характеризующихся признаками, установленными ФСБУ 14/2022 в отношении которых у Общества возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо другими документами, подтверждающими существование таких прав не отвечающие условия признания капитальных вложений признаются расходами в периоде их возникновения;

Малоценные объекты ОС до момента передачи в эксплуатацию отражаются в БО по строке «Основные средства»

Платежи на приобретение малоценных объектов ОС отражаются в ДДС в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом директора Общества от 12.10.2023 года №1/У с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в

Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

имущественной обособленности

непрерывности деятельности

последовательности применения учетной политики

временной определенности фактов хозяйственной деятельности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующих положений утвержденной учетной политики:

<u>по основным средствам:</u>

Принятие к учету, способы оценки основных средств (по группам)

элементы амортизации основных средств и их изменения

проведение переоценки и обесценения основных средств и капитальных вложений

порядок списания

<u>по нематериальным активам:</u>

способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов

способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка

изменения сроков полезного использования нематериальных активов

изменения способов определения амортизации нематериальных активов

<u>по запасам:</u>

учет приобретения и списания запасов

способы расчета себестоимости запасов

резервы под обесценение

<u>по вложениям во внеоборотные активы:</u>

переоценка и обесценение капитальных вложений

<u>по финансовым вложениям:</u>

первоначальная оценка стоимости финансовых вложений,

последующая оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется

способ оценки при выбытии

<u>по займам и кредитам:</u>

учет процентов по займам и кредитам, векселям и облигациям

учет дополнительных расходов

<u>по аренде:</u>

порядок учета имущества при получении в аренду

порядок учета при предоставлении имущества в аренду

<u>по доходам и расходам:</u>

перечень доходов по обычным видам деятельности

возможность признания выручки «по мере готовности»

порядок учета и списания расходов

случаи учета затрат в составе расходов будущих периодов

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий 3 (Трёх) месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Денежные потоки Общества от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности Общества, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. К денежным потокам от текущих операций относятся:

(поступления от продажи покупателям, платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, уплата плата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов и пр.)

Денежные потоки Общества от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов Общества, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

У Организации в отчётном периоде отсутствуют факты и договора залога и поручительства.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерией.

Работники Общества в своей деятельности руководствуются действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами по бухгалтерскому и налоговому учету, приказами, правилами и положениями Общества, должностными инструкциями.

4. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Все ошибки отчетного года, выявленные до или после окончания года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчётный период, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в месяце выявления ошибки или за декабрь отчетного года, то есть года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых

может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

5. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерскую (финансовую) отчётность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей (тыс. рублей).

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вела свою деятельность:

принятие решения о реорганизации Общества (дата, номер Решения, способ реорганизации и т.д.;

приобретение предприятия как имущественного комплекса (существенные условия договора и т.д.);

реконструкция или планируемая реконструкция (основные этапы и т.д);

принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг (дата, номер решения, количество и т.д.);

крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений (существенные условия сделки и т.д.);

пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов Общества;

прекращение существенной части основной деятельности Общества, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату (причины прекращения и т.д.);

существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;

действия органов государственной власти (национализация и т.п.).

7. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

7.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения»

ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в действующей редакции.

В отчётном периоде капитальные вложения и НМА отсутствуют.

В ходе проверки по состоянию на 31.12.2025 года установлено, что расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериальных активов существенно не изменился. В связи с чем способы определения амортизации активов так же не изменились.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют.

7.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Таблица 3 Основные группы ОС Общества:

Группы ОС	СПИ, месяцев
нет	нет

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 4.

Основные средства на балансе Общества отсутствуют.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась, ввиду их отсутствия.

Общество не ведет сезонных видов деятельности, поэтому не имеет основных средств пригодных для использования, но не используемых, по причине сезонных особенностей деятельности Общества.

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

7.3 Инвестиционная недвижимость

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость не осуществлялись.

7.4 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

В отчетном периоде Общество не осуществляло краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

В отчетном периоде Общество не имело доходов и расходов по финансовым вложениям.

Общество не имеет долговых ценных бумаг.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

7.5 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налогов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н. в действующей редакции Обществом не ведётся, так как организация относится к субъектам малого и среднего предпринимательства (МСП) в соответствии с п.4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.20211 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».

Изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным годом и изменений правил налогообложения не было.

7.6 Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы, в том числе авансы, выданные при осуществлении строительства и приобретении объектов основных средств и нематериальных активов за минусом НДС отсутствуют.

Расходов будущих периодов Общество не имеет.

Расходы будущих периодов долгосрочного характера, капитализированные в стоимость активов оценочных обязательств по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды, отсутствуют.

Существенные суммы регулярных затрат на ремонт основных средств отсутствуют

7.7 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Наличие и движение запасов в 2025 и 2024 гг. с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 1 «Запасы» Таблица 1.1. Наличие и движение запасов.

1. Запасы

1.1 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.	-	-	97	(97)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	(281)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	97	(97)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	(281)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

Информация о запасах, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав приведена в Разделе 1 средства табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблица 1.2.

7.8 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная дебиторами	не подтвержденная дебиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
АО "ФГК"	60.02	1 575,30	1 575,30		
ООО "ДЕКЛАРАНТ-ПЛЮС"	60.02	20 450,00	20 450,00		
ООО "АЙЗЕТ-ТЕЛЕКОМ ЧЕЛЯБИНСК"	60.02	5 425,00	5 425,00		
ООО "ДЕВЕЛОПМЕНТ ПЛАЗА"	60.02	275 660,00	275 660,00		
ООО "ОРЦ"	60.02	34 013,00	34 013,00		
ООО "Кристэл Клининг"	60.02	7 996,08	7 996,08		
ООО "ТЭК ММК"	62.01	38 342 597,14	38 342 597,14		
	Итого	38 687 716,52	38 687 716,52		

7.9 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражается за минусом НДС с авансов полученных

Система администрирования расчетов с бюджетом по налогам и сборам предусматривает перечисление всех исчисленных налогоплательщиком в отчетном периоде налогов и сборов единым платежом в общем размере без идентификации налог/сбор/ иной платеж.

Налоговые обязательства Общества, начисления по которым формирует единый налоговый платеж, представляются в бухгалтерской отчетности свернуто. Результирующий (сальдированный) показатель отражается в бухгалтерском балансе по строке 1520 «Кредиторская задолженность» либо по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

По стоянию на 31 декабря 2025,2024,2023 Общество не имело просроченной задолженности в бюджет.

Информация о наличие и движение обязательств приведена в Разделе 3 Обязательства Таблица 3..1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная кредиторами	не подтвержденная кредиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
АО "ИДК"	60.01	134 054,99	134 054,99		
АО "НПК" БрИК"	60.01	26 675 406,00	26 675 406,00		
АО "Производственная фирма "СКБ Контур"	60.01	6 900,00	6 900,00		
ООО "ГК Вагонсервис"	60.01	1 218 091,01	1 218 091,01		

ООО "КОМУС"	60.01	0,03	0,03		
ООО "НОВА ТРЕЙД"	60.01	400 000,00	400 000,00		
ООО "РЭЙЛСОФТ"	60.01	96 888,00	96 888,00		
ООО "ТЕХНО-ПРО"	60.01	20 400,00	20 400,00		
	Итого	28 551 740,03	28 551 740,03		

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 3 Обязательства Таблица 3.3. Оценочные обязательства

3.3. 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.	-	770	328	-	442
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	770	328	-	442
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Общество не является получателем государственной помощи.

7.10 Капитал

Уставный капитал отражен в долях участников Общества.

Уставный капитал в течение отчетного периода не изменялся.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества на 31.12.2025 года (отчетного), на 31.12.2024 года (предыдущего) и составляет 10 тыс. руб., в том числе:

- Никитин Филипп Михайлович – 100%, номинальная стоимость 10 (Десять) тыс. рублей.

Формирование резервного капитала Уставом Общества не предусмотрено

В отчетном году Общество акции не выпускало.

В соответствии с Решениями единственного участника Общества (№4 от 17.01.2025, №5 от 21.04.2025, №6 от 10.07.2025, №9 от 17.10.2025.) о распределении чистой прибыли Общества за отчётный период 2025 год выплачены дивиденды:

Участнику Общества Никитину Филиппу в размере 103989 тыс. руб.

7.11 Займы и кредиты полученные

Общество не имеет займов и кредитов.

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Общество не выдавало векселей, не выпускало и не продавало облигаций в отчетном году.

7.12 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных

пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 3 в разделе «Обязательства» по видам задолженности

7.13 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

Таблица 4 Оценочные обязательства Общества по состоянию на 31.12.2025 г.:

Характер оценочного обязательства	Величина, тыс.руб.	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности
Резерв ежегодных отпусков	442	-	-

Информация об изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 3 Раздел 3.3 «Оценочные обязательства»

Доходы будущих периодов отсутствуют.

8. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

8.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется м в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы Организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы Организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

признает доходами от обычных видов деятельности выручку:

- от транспортно-экспедиционных услуг по основному виду деятельности (деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки, код ОКВЭД 49.20).

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99:

а) Общество имела право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки определена;

в) в результате конкретной операции произошло увеличение экономических выгод Общества;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) произведенные в связи с этой операцией определены. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Таблица 5 Информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной, в тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %
Выручка всего:	671101	100%	964676	100%
В т.ч. выручка от	671101			100%

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %
реализации услуг		100%	964676	

Выручка в неденежной форме отсутствует.

8.2 Прочие доходы

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящимся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

При этом исходя из требования приоритета содержания перед формой прочие доходы по курсовым разницам, операциям с иностранной валютой, резерву под обесценение финансовых вложений, резерву по сомнительным долгам, резерву под снижение стоимости материальных ценностей, резерву под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, разницам между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой этих финансовых вложений, прибылям прошлых лет (независимо от вида операций, по которым отражены прибыли/убытки прошлых лет), процентный доход по активам пенсионного плана показываются в отчете о финансовых результатах за минусом соответствующих расходов по курсовым разницам, операциям с иностранной валютой, резерву под обесценение финансовых вложений, резерву по сомнительным долгам, резерву под снижение стоимости материальных ценностей, резерву под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, разницам между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой этих финансовых вложений, убыткам прошлых лет, процентного расхода по обязательствам пенсионного плана независимо от финансового результата от совокупности этого вида операций (т.е. свернуто, без применения уровня существенности).

Таблица 6 Расшифровка прочих доходов и расходов, в тыс.руб.

Вид дохода/расхода	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Услуги кредитных организаций	2934	628	7811	667
Итого	2934	628	7811	667

8.3 Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг:

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в таблице 6 Затраты Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 7 Себестоимость продаж, в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	97	281

Затраты на оплату труда	6 538	3 484
Отчисления на социальные нужды	1 987	1 059
Амортизация	-	-
Прочие затраты	517 818	815 254
Итого по элементам	526 441	820 077
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	526 441	820 077

8.4 Экономическая среда, в которой осуществляет свою деятельность Общество.

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования.

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2023, 2024 и 2025 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

Показатель годовой инфляции в 2024 году 9,52% понизился, в 2025 году 5,59%. Инфляционные ожидания остаются повышенными, что усиливает инерцию устойчивой инфляции. Прогноз Банка России по инфляции на 2026 год составляет 5,5%.

Официальный курс доллара США, устанавливаемый Банком России, понизился с 101,6797 рублей за доллар США на 31 декабря 2024 года до 78,2267 рублей за доллар США на 31 декабря 2025 года. Официальный курс евро, устанавливаемый Банком России, понизился с 106,1028 рубля за евро на 31 декабря 2024 года до 92,0938 рублей за евро на 31 декабря 2025 года.

Несмотря на положительные тенденции, экономическая ситуация в России все еще остается нестабильной. Одним из основных факторов, влияющих на бизнес-сектор в России, является санкционная политика Запада. Санкции оказывают негативное воздействие на ряд отраслей экономики, таких как нефтегазовая промышленность и финансовый сектор. Однако, благодаря диверсификации экономики и развитию других отраслей, таких как IT-технологии и розничная торговля, стабильное повышение показателей в сельском хозяйстве, обрабатывающей промышленности и строительстве, развитие отраслей, связанных с импортозамещением, экономика России продолжает свой рост.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

9. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Таблица 8 Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс.руб.		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс.руб.	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года
3	9	3	10

Общество не имеет открытых, но не использованных кредитных линий

Поручительства третьих лиц отсутствуют.

Расшифровка показателей, отражаемых по строкам прочих поступлений и прочих платежей по соответствующим денежным потокам.

Таблица 9 Расшифровки к статьям Отчета о движении денежных средств тыс.руб.

Наименование показателя		код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего		110	687 263	985 050
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	111	642 382	959 349
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности	114	-	-

	покупателей			
	прочие поступления	119	44 881	25 701
Платежи - всего		120	(598 934)	(910 298)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	121	(550 168)	(772 783)
	в связи с оплатой труда работников	122	(5 079)	(3 006)
	процентов по долговым обязательствам	123	-	-
	налога на прибыль организаций	124	-	-
	прочие платежи	129	(43 687)	(134 509)
Сальдо денежных потоков от текущих операций		100	88 329	74 752
Наименование показателя		Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего		210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым	214	-	-

	вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях			
	прочие поступления	219	-	-
Платежи - всего		220	(7 100)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	223	(7 100)	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	224	-	-
	прочие платежи	229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		200	(7 100)	-
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего		310	-	4
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	311	-	4
	денежных вкладов	312	-	-

	собственников (участников)			
	от выпуска акций, увеличения долей участия	313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	314	-	-
	прочие поступления	319	-	-
				Форма 0710005 с. 3
Наименование показателя		код	За 2025 г.	За 2024 г.
Платежи - всего		320	(81 235)	(74 756)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	322	(81 235)	(74 756)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	323	-	-
	прочие платежи	329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций		300	(81 235)	(74 752)
Сальдо денежных потоков за период		400	(6)	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода		450	9	10
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на		500	3	10

конец периода			
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	490	-	-

Расшифровки показателей, отражаемых по строкам прочих поступлений и прочих платежей по соответствующим денежным потокам:

Таблица 10. Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств за 2025 год , тыс.руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
прочие поступления - всего	44881	25701
- прочие поступления	2934	7811
- внутренние перемещения денежных средств	41947	0
- возврат от поставщиков	0	17890

Таблица 11. Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2025 год тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
прочие платежи всего	(47504)	(83755)
в том числе:		
- счет 68.02 Расчеты по НДС (свернутый)	3817	4168
- прочие налоги и сборы	(46564)	(54022)
- расходы на услуги банков	(628)	(825)
- прочие	(312)	(75)

10. Специальные пояснения.

10.1 Чистая прибыль за 2025 г. 113838 тыс. руб.

10.2 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

10.3 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Учитывая требования соблюдения приоритета содержания перед формой, определяет перечень связанных сторон, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, по следующим группам связанных сторон: основное, дочерние общества, зависимые общества, основной управленческий персонал (Генеральный директор, заместители Генерального директора), прочие аффилированные лица, другие связанные стороны (участники совместной деятельности, негосударственный пенсионный фонд и др.)

Основное:

По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. основным Обществом является ООО «Восход».

Взаимосвязанные дочерние, зависимые общества отсутствуют.

Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием отсутствуют.

Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием отсутствуют.

Сведения о составе управленческого персонала Общества по состоянию на 31.12.2025 указаны в разделе 1 «Общие сведения» настоящих пояснений.

Таблица 12 Выплаты управленческому персоналу Общества, тыс. руб. в т.ч. НДФЛ

Вид выплаты	в 2025 году *в текущем*	в 2024 году *в предыдущем*
Оплата за отработанное время	553,7	413,8
Премии и вознаграждения	23,0	5,7
Добровольное медицинское страхование	нет	нет
Долгосрочные премиальные выплаты (ДПВ)	нет	нет
Отчисления во внебюджетные фонды, включая отчисления с ДПВ	173,0	125,6
ИТОГО:	749,7	545,1

Иные вознаграждения и выплаты в пользу основного управленческого персонала, кроме указанных отсутствуют.

10.4 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Таблица 13 Общество является Арендатором по Договорам аренды:

Арендодатель	Договор, №/дата	Предмет договора	Рыночная стоимость предмета аренды, тыс.руб.	Срок аренды	Будущие арендные платежи
АО «ИДК»	1/2025-ВП от 30.07.2025	Аренда нежилого помещения	н/о	11 мес.	670 тыс, руб.

Общество, как арендатор использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 не признавать вышеуказанные предметы аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде.

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.

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, отразило в составе показателя строки 1520 «Кредиторская задолженность». Существенные показатели расшифрованы в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

В отчетном периоде не производило улучшений предметов аренды.

Характер арендной деятельности не является основным видом деятельности Общества.

10.5 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется м в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)»), утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет.

10.6 Информация об экологической деятельности.

Деятельность Общества не связана с выбросами в атмосферу и другими видами агрессивного воздействия на окружающую среду. Таким образом, необходимости в проведении экологических мероприятий по защите окружающей среды нет.

Капитальные вложения в объекты, связанные с экологической деятельностью, не производились.

10.7 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

11. Прочие пояснения

В 2024-2025 гг. у Общества отсутствовали такие факты хозяйственной жизни, как реорганизация, прекращение осуществляемых основных видов деятельности и государственная помощь. Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2024-2025 гг. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. не выступает в судах различных инстанций в качестве ответчика.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена до рассмотрения итогов деятельности организаций за отчетный период и не учитывает решений о распределении прибыли.

Директор /Березин В.Ф./

16 февраля 2026 г.

М.П.

1. Запасы

1.1 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.	-	-	97	(97)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	(281)	-	-	X / X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	97	(97)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	(281)	-	-	- / -	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

1.2. 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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

2. Дебиторская задолженность

2.1 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	18 122	-	38 749	-	(11 509)	-	-	-	45 362	-
	За 2024 г.	-	-	18 122	-	-	-	-	-	18 122	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 258	-	345	-	(1 258)	-	-	-	345	-
	За 2024 г.	-	-	1 258	-	-	-	-	-	1 258	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 412	-	38 343	-	(5 412)	-	-	-	38 343	-
	За 2024 г.	-	-	5 412	-	-	-	-	-	5 412	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	61	-	-	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 452	-	-	-	(4 840)	-	-	-	6 613	-
	За 2024 г.	-	-	11 452	-	-	-	-	-	11 452	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 122	-	38 749	-	(11 509)	-	-	X	45 362	-	
	За 2024 г.	-	-	18 122	-	-	-	-	X	18 122	-	

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

3. Обязательства

3.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	69 928	34 801	-	(61 512)	-	-	43 217
	За 2024 г.	17	69 916	-	(5)	-	-	69 928
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	61 512	28 552	-	(61 512)	-	-	28 552
	За 2024 г.	7	61 510	-	(5)	-	-	61 512
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	14	-	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	10	4	-	-	-	-	14
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 397	5 570	-	-	-	-	13 967
	За 2024 г.	-	8 397	-	-	-	-	8 397
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6	641	-	-	-	-	647
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	38	-	-	-	-	38
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	69 928	34 801	-	(61 512)	-	X	43 217
	За 2024 г.	17	69 916	-	(5)	-	X	69 928

3.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

3.3. 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.	-	770	328	-	442
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	770	328	-	442
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	97	281
Затраты на оплату труда	6 538	3 484
Отчисления на социальные нужды	1 987	1 059
Амортизация	-	-
Прочие затраты	517 818	815 254
Итого по элементам	526 441	820 077
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	526 441	820 077

Директор _____ Березин В.Ф.

16 февраля 2026 г.