

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

Общества с ограниченной ответственностью
«РУСтранс»

г. Москва, 2025г.

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	3
1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
1.1 ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
1.2 СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА	5
1.3 СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ	5
1.4 СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ.....	5
1.5 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	5
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	6
3 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	9
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	9
3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	9
3.3. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	10
3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
3.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
3.6. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	11
3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	11
3.8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ И ПЕРЕДАННЫЕ ПО ДОГОВОРАМ АРЕНДЫ	12
3.9. ВЫРУЧКА	12
3.10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО ЭЛЕМЕНТАМ.....	12
3.11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	12
3.12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	13
3.13. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.....	13
3.14 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	14

ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РУСтранс» (далее – Общество/Организация) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества:	Общество с ограниченной ответственностью «РУСтранс»
Сокращенное фирменное наименование Общества:	ООО «РУСтранс»
Юридический адрес:	127247, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВОСТОЧНОЕ ДЕГУНИНО, Ш. ДМИТРОВСКОЕ, Д. 100,ЭТАЖ/ПОМЕЩ, 4 /I, КОМ./ОФИС 4 / 2
Место нахождения Общества:	127247, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВОСТОЧНОЕ ДЕГУНИНО, Ш. ДМИТРОВСКОЕ, Д. 100,ЭТАЖ/ПОМЕЩ, 4 /I, КОМ./ОФИС 4 / 2
Почтовый адрес:	127247, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВОСТОЧНОЕ ДЕГУНИНО, Ш. ДМИТРОВСКОЕ, Д. 100,ЭТАЖ/ПОМЕЩ, 4 /I, КОМ./ОФИС 4 / 2
Телефон:	+7 966 365-95-41

Адрес электронной почты:	mobtrc@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	7734735876
КПП	771301001
ОГРН	5147746279962
ИФНС	ИФНС России № 13 по г. Москве
Дата регистрации	28.10.2014
Код ОКПО:	26455270
Код ОКТМО:	45337000

1.1 ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОКВЭД по основному виду деятельности 49.31

Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:

- 49.3 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта
- 49.31.2 Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении
- 49.31.21 Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении
- 49.32 Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем
- 49.39.11 Регулярные перевозки пассажиров автобусами в междугородном сообщении
- 49.39.12 Регулярные перевозки пассажиров автобусами в международном сообщении
- 52.21 Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом
- 52.21.2 Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 53.20.3 Деятельность курьерская
- 77.39.11 Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования
- 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

Общество имеет лицензируемые виды деятельности.

Серия и номер лицензии АК-77-000552

Дата лицензии 03.07.2019

Дата начала действия лицензии 03.07.2019

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия

Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами
Наименование лицензирующего органа ЦЕНТРАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ГОСУДАРСТВЕННОГО АВТОДОРОЖНОГО НАДЗОРА ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО
НАДЗОРУ В СФЕРЕ ТРАНСПОРТА

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет филиалов и представительств.

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет зависимые общества, информация о которых раскрыта ниже в разделе 5.14 «Информация о связанных сторонах» п.2 «Зависимые общества».

1.2 СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Общий размер уставного капитала ООО «РУСтранс» составляет 10 000 рублей.

Распределение долей между участниками Общества следующее:

- 1. ООО «ТК «55-Параллель» ИНН 7708301569 – 24%*
- 2. ООО «СМК» ИНН 5042149820 – 76%*

1.3 СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ

Среднестатистическая численность персонала за 2025 год - 1 человек, за 2024 год – 1 человек.

1.4 СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Органами управления Общества являются:

- Протокол участников Общества;
 - Директор ООО «ТК «55-Параллель» управляющей компании
- Сведения о исполнительном органе

Журавель Станислав Игоревич Договор № УК-РТ/2023 о передаче полномочий управляющей компании от 22.11.2023г.

11.12.2025г. принято решение о ликвидации ООО «РУСтранс»

Ликвидатор Журавель Станислав Игоревич

1.5 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является период с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Обществом вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок и фактического использования на дату принятия к учету

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Основные средства, предназначенные для сдачи в аренду, отражаются в составе доходных вложений в материальные ценности.

Сырье и материалы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе запасов стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на за балансовый учет.

Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы по обычным видам деятельности

В составе доходов от обычных видов деятельности организация признает поступления от сдачи в аренду собственных транспортных средств, а также поступления от сдачи в субаренду нежилых помещений и прочего недвижимого имущества.

Прочие доходы

К прочим доходам организация относит:

- доходы от продажи основных средств;

- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- штрафы, пени, иные санкции за нарушение условий договорных обязательств к получению;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам;
- суммы списанной кредиторской задолженности;
- проценты к получению (по депозиту, по договору займа и т.п.);
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- доходы от продажи долей, ценных бумаг;
- прочие доходы.

Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов основного производства организация отражает прямые расходы, связанные с получением доходов от сдачи в аренду собственных автотранспортных средств (амортизация автотранспортных средств, расходы на техобслуживание и ремонт автомобилей, мойку), сдачи в субаренду транспортных средств и нежилых помещений (расходы на аренду автотранспортных средств и нежилых помещений). Расходы основного производства ежемесячно списываются в дебет счета 90.02 и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж».

В составе общехозяйственных расходов отражаются расходы, непосредственно не связанные с процессом оказания услуг (заработная плата управленческого персонала и страховые взносы с нее, почтовые расходы, нотариальные, расходы на оргтехнику и канцелярию, амортизация офисного оборудования и др.). Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90.08 и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Прочие расходы

Прочие расходы подразделяются на:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, товаров и продукции, включая их остаточную и балансовую стоимость;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- проценты, уплачиваемые Организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- услуги банка;
- расходы, связанные с формированием резервов по сомнительной дебиторской задолженности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- убытки от списания невозмещаемого НДС;
- иные прочие расходы.

Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, легкообратимые в заранее известную сумму денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам, в частности, относятся: банковские депозиты до востребования либо со сроком погашения не более 3 месяцев с даты их размещения.

По состоянию на 31.12.2025 г. в рамках п. 50 ФСБУ 25/2018 отчетности за 2025г. по арендуемым объектам основных средств признано право пользования активом и обязательство по аренде в

сумме 300 тыс. руб. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении объектов основных средств по группам (тыс. руб.):

Группа учета	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основные средства (строка 1150) в т. ч.:	200	200	0		0	200	200	0	0	0
Транспортные средства	200	200	0		0	200	200	0	0	0

Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования
Транспортные средства;	4–8 лет
Компьютерная и прочая офисная техника.	3–6 лет

По результатам проведенной проверки на 31.12.2025г. изменений элементов амортизации не производилось.

В проверяемом периоде и на 31.12.2025г. объектов инвестиционной недвижимости нет.

Переоценка основных средств не производится.

В Обществе отсутствуют не используемые объекты основных средств.

Объектов основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на 31.12.2025г. нет.

У Общества отсутствуют убытки, связанные с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленных Обществу другими лицами

Учет запасов

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При

этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

По результатам проверки на обесценение запасов по состоянию на 31.12.2025г. признаки обесценения отсутствуют, Общество не создавало резерв под обесценение запасов.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024гг. у Общества отсутствуют залоги запасов.

Общество не изменяло способы расчета себестоимости запасов.

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество не выдавало займы. Общество не начисляло резерв под обесценение финансовых вложений.

3.3. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об отложенных налоговых активах (тыс. руб.):

Вид ОНА	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
"Отложенные налоговые активы"	1254	1091

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Информация о дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Вид дебиторской задолженности	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам
Покупатели и заказчики	168	(435)		
Авансы, выданные поставщикам	1461	(256)		
Задолженность прочих дебиторов				
Задолженность бюджета			32	
Задолженность по страховым взносам				
Задолженность подотчетных лиц				
Задолженность работников				
Итого	1629	(691)	32	
Итого показатель строки 1230 "Дебиторская задолженность"	1629		32	

В течение 2025 года восстановлен резерв 385 тыс. руб. Списана дебиторская задолженность 403 тыс.руб.

3.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Расчеты с кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Информация о кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Вид кредиторской задолженности	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Авансы, полученные от заказчиков (без учета НДС)	0	
Задолженность перед поставщиками	30400	
Задолженность перед прочими кредиторами	6551	
Задолженность перед бюджетом	90	36
Задолженность по страховым взносам	94	
Задолженность перед персоналом по зарплате	8	
Итого показатель строки 1520 "Кредиторская задолженность"	37143	36

Списана кт задолженность 126 тыс.руб.

3.6. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о заемных средствах (тыс. руб.):

Вид заемных обязательств	На начало отчетного периода	Получено (начислено)	Погашено	Перевод из краткосрочных в долгосрочные	На конец отчетного периода
Займы полученные	0	0	0	0	0
Проценты по займам	0	0	0	0	0
Итого показатель строки 1410 "Заемные средства"	0	0	0	0	0
Займы полученные	3010	0	3010	0	0
Проценты по займам	937	334	(1271)	0	0
Итого показатель строки 1510 "Заемные средства"	3947	334	(4281)	0	0

3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о денежных средствах (тыс. руб.):

Вид денежных средств	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Средства на расчетном счете	47	9
Итого показатель строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	47	9

Общество не имеет денежных средств, недоступных для использования самим Обществом.

У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета.

3.8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ И ПЕРЕДАННЫЕ ПО ДОГОВОРАМ АРЕНДЫ

По состоянию на 01.01.2025 у организации находились в аренде 0 автотранспортных средств (автобусов), по состоянию на 31.12.2025 – 0

По состоянию на 01.01.2025 в аренду было передано 1 собственных автобуса, по состоянию на 31.12.2025 – 0.

3.9. ВЫРУЧКА и СЕБЕСТОИМОСТЬ

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина России от 6 мая 1999 года № 32н.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

Выручка представляет собой поступления по договорам аренды собственных автотранспортных средств, по договорам субаренды нежилых помещений и автотранспортных средств.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, представлена ниже (ПБУ 10/99):

тыс.руб.

Виды доходов	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	
	2024год	2025 год
Аренда ТС (основная деятельность)	500	200
Итого	500	200

3.10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО ЭЛЕМЕНТАМ

Информация о расходах по обычным видам деятельности организации по элементам (тыс. руб.):

Элемент	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025г.
Материальные расходы	0	0
Амортизация	200	0
Оплата труда	206	185
Отчисления на социальные нужды	63	54
Прочие расходы	435	128
Итого показатели строк 2120 "Себестоимость продаж" и 2220 "Управленческие расходы"	904	367

3.11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о прочих доходах (тыс. руб.):

Вид дохода	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Доходы от реализации основных средств	0	1458

Вид дохода	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Возмещение ущерба		
Ликвидация основных средств	0	0
Списание кредиторской задолженности	0	126
Прочие доходы	69	0
Итого показатель строки 2340 "Прочие доходы"	69	1584

Информация о прочих расходах (тыс. руб.):

Вид расхода	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2025 г.
Расходы от реализации основных средств	0	291
Ликвидация основных средств	0	
Штрафы, пени, неустойки		
Прочие расходы	1745	1533
Итого показатель строки 2350 "Прочие расходы"	1745	1824

3.12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль:

Показатель	2024 г.	2025 г.
Применяемая ставка	20%	25%
Прибыль до налогообложения	-2080	-407
Текущий налог на прибыль	-13	-181

3.13. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

По состоянию на 31 декабря 2024года уставный капитал Общества составлял 10 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб.

Резервный капитал Общества не формировался.

Финансовое состояние организации характеризуется следующими показателями:

Показатель, тыс. руб.	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Стоимость чистых активов	1112	(36927)	(35074)
Уставный капитал	10	10	10
Добавочный капитал	38 734		
Нераспределенная прибыль, (непокрытый убыток)	(37632)	(36937)	(35084)

Стоимость чистых активов имеет величину ниже размера уставного капитала в отчетных периодах, заканчивающихся 31.12.2023, 31.12.2024г. Стоимость чистых активов на 31.12.2025 имеет величину выше размера уставного капитала в отчетном периоде, т.к. был взнос учредителей в добавочный капитал для выплаты кредиторской задолженности.

Эти условия и обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

По итогам работы за 2025 год Обществом получена чистая прибыль в размере 695 тыс. руб.

Основная причина отрицательных чистых активов – превышение расходной части над доходной, что связано с рядом факторов: при сохранении доходности от транспортных средств имеет место рост стоимости содержания транспортных средств; рост расходов по полученным займам в связи с увеличением ключевой ставки ЦБ РФ, а также высокие накладные расходы.

3.14 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО «ТК «55-ая Параллель» ОГРН 5167746177341	Участник общества (24% владение)
ООО «СМК», ОГРН 1185007013025	Участник общества (76% владение)
Журавель Станислав Игоревич гражданство РФ, ИНН 773013309483	Единоличный исполнительный орган Ликвидатор

1. Основной управленческий персонал организации

К основному управленческому персоналу Организации относятся:

- Директор;
Долгосрочные вознаграждения, бонусы и иные платежи, обеспечивающие пенсию и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу в проверяемом периоде не выплачивались.

Информация о рисках и непрерывности деятельности Общества

В декабре 2025 года руководство Общества приняли решение о ликвидации предприятия в связи с

1. Зависимость от привлечения заемных средств и последствия влияния ставки, возможность сохранения текущих ставок или привлечения заемных средств из иных источников по иным ставкам, как повлияет указанный момент на деятельность и не завершится ли он
2. Влияние изменения курса иностранных валют;
3. Отключение Российской Федерации от системы Swift, заморозка активов на иностранных счетах;
4. Перебои с поставками сырья/материалов, в том числе по главным подрядчикам и субподрядчикам каждой компании;
5. Изменение состава покупателей (процент тех предприятий, с которыми будут расторгнуты все контракты).

По мнению руководства Общества, указанные события и последствия событий оказали существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств

Директор управляющей компании
ООО «ТК «55-ая Параллель»,
Ликвидатор

Журавель С.И.

Дата подписания: 31.12.2025 г.