Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	25 492	(765)	-	-	-	(3 059)	-	-	-	-	-	25 492	(3 823)
	За 2024 г.	-	-	25 492	-	-	(765)	-	-	-	-	-	25 492	(765)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	25 492	(765)	-	-	-	(3 059)	-	-	-	-	-	25 492	(3 823)
	За 2024 г.	-	-	25 492	-	-	(765)	-	-	-	-	-	25 492	(765)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	21 669	24 727	-
в том числе: Лицензии и разрешения	21 669	24 727	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 492	-	-	(25 492)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 492	-	-	(25 492)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	109 248	(37 888)	137 802	(16 496)	10 666	(24 680)	-	-	-	-	-	230 554	(51 902)
	За 2024 г.	46 263	(28 828)	62 985	-	-	(9 060)	-	-	-	-	-	109 248	(37 888)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	109 248	(37 888)	137 802	(16 496)	10 666	(24 680)	-	-	-	-	-	230 554	(51 902)
	За 2024 г.	46 263	(28 828)	62 985	-	-	(9 060)	-	-	-	-	-	109 248	(37 888)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	65 179	(57 031)	-	(65 179)	65 179	(8 147)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	65 179	(40 737)	-	-	-	(16 295)	-	-	-	65 179	(57 031)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	65 179	(57 031)	-	(65 179)	65 179	(8 147)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	65 179	(40 737)	-	-	-	(16 295)	-	-	-	65 179	(57 031)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	178 652	79 507	41 876
в том числе: Транспортные средства	178 652	79 507	41 876
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	137 802	-	-	(137 802)	-	-
	За 2024 г.	-	-	62 985	-	-	(62 985)	-	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	137 802	-	-	(137 802)	-	-
	За 2024 г.	-	-	62 985	-	-	(62 985)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	4 771	-	1 115 426	(1 112 368)	-	-	X	7 829	-
	За 2024 г.	2 695	-	498 250	(496 174)	-	-	X	4 771	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 771	-	134 775	(835)	-	-	(130 881)	7 829	-
	За 2024 г.	2 695	-	69 665	(126)	-	-	(67 463)	4 771	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	28	(28)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	980 624	(1 111 505)	-	-	130 881	-	-
	За 2024 г.	-	-	428 585	(496 049)	-	-	67 463	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
				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.	250 054	(6 227)	257 448	-	(234 292)	-	(2 332)	-	273 210	(5 891)
	За 2024 г.	116 662	-	247 724	-	(114 332)	-	-	-	250 054	(6 227)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 346	-	8 548	-	(7 328)	-	-	-	8 566	-
	За 2024 г.	3 900	-	7 161	-	(3 715)	-	-	-	7 346	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	234 025	(6 167)	242 716	-	(220 065)	-	(2 317)	-	256 676	(5 891)
	За 2024 г.	104 144	-	234 077	-	(104 196)	-	-	-	234 025	(6 167)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 479	-	2 311	-	(571)	-	-	-	3 219	-
	За 2024 г.	379	-	1 290	-	(190)	-	-	-	1 479	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	953	(60)	22	-	(331)	-	(15)	-	644	-
	За 2024 г.	329	-	801	-	(177)	-	-	-	953	(60)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 180	-	-	-	(5 180)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 920	-	-	-	(2 920)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 752	-	1 168	-	-	-	-	-	2 920	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	3 189	-	2 748	-	(2 878)	-	-	-	3 059	-	-
	За 2024 г.	720	-	3 025	-	(556)	-	-	-	3 189	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	130	-	1 046	-	(130)	-	-	-	1 046	-	-
	За 2024 г.	132	-	-	-	(2)	-	-	-	130	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	131	-	202	-	(303)	-	-	-	30	-	-
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.	(18)	-	-	-	(39)	-	-	-	(57)	-	-
	За 2024 г.	(5)	-	-	-	(13)	-	-	-	(18)	-	-
Итого	За 2025 г.	250 054	(6 227)	257 448	-	(234 292)	-	(2 332)	X	273 210	(5 891)	
	За 2024 г.	116 662	-	247 724	-	(114 332)	-	-	X	250 054	(6 227)	

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	265 186	259 295	240 368	234 201	107 867	107 867
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 567	8 567	7 346	7 346	3 728	3 728
Расчеты с покупателями и заказчиками	256 676	250 785	233 040	226 873	104 144	104 144
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	(57)	(57)	(18)	(18)	(5)	(5)

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.	54 624	80 000	-	(11 879)	-	-	122 744
	За 2024 г.	63 508	26 242	-	(35 126)	-	-	54 624
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.	34 624	-	-	(11 880)	-	-	22 744
	За 2024 г.	23 508	26 242	-	(15 126)	-	-	34 624
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	20 000	80 000	-	-	-	-	100 000
	За 2024 г.	40 000	-	-	(20 000)	-	-	20 000
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.	199 973	129 557	-	(57 006)	-	-	282 598
	За 2024 г.	26 796	185 972	-	(12 795)	-	-	199 973
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 013	747	-	(994)	-	-	766
	За 2024 г.	1 147	991	-	(1 125)	-	-	1 013
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 035	5 726	-	(3 034)	-	-	5 727
	За 2024 г.	-	3 035	-	-	-	-	3 035
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	183 909	110 702	-	(39 032)	-	-	255 579
	За 2024 г.	14 742	174 266	-	(5 099)	-	-	183 909
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 116	-	-	(1 116)	-	-	-
	За 2024 г.	1 033	83	-	-	-	-	1 116

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 886	848	-	(2 166)	-	-	1 568
	За 2024 г.	635	2 251	-	-	-	-	2 886
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 908	8 644	-	-	-	-	10 552
	За 2024 г.	391	1 517	-	-	-	-	1 908
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	187	-	-	-	-	187
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 092	1 146	-	-	-	-	3 238
	За 2024 г.	669	1 423	-	-	-	-	2 092
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 424	1 234	-	-	-	-	4 658
	За 2024 г.	1 376	2 048	-	-	-	-	3 424
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	590	323	-	(590)	-	-	323
	За 2024 г.	6 803	358	-	(6 571)	-	-	590
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.	254 597	209 557	-	(68 885)	-	X	405 342
	За 2024 г.	90 304	212 214	-	(47 921)	-	X	254 597

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	6 492	4 048	1 147
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	765	1 013	1 147
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 727	3 035	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	12 013	8 482	-	3 531
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	12 013	8 482	-	3 531
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	130 917	67 589
Затраты на оплату труда	110 916	56 651
Отчисления на социальные нужды	34 050	18 124
Амортизация	35 886	26 119
Прочие затраты	821 610	343 368
Итого по элементам	1 133 379	511 852
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 133 379	511 852

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (текстовая часть)
за 2025 год
ООО «РЭЙС»

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, составленных исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также положений учетной политики ООО «РЭЙС» (далее – Общество) за 2025 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах в круглых скобках обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью "РЭЙС" создано в соответствии с законодательством РФ, зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5177746392335, свидетельство поставлено на налоговый учет по месту нахождения ИФНС № 29 по г. Москве (ИНН 9729214536 КПП 772901001) 27.12.2017 г.

Адрес места нахождения: 121471, г. Москва, ул. Рябиновая, владение 43А пом.17
Территориальным отделением Мосгорстат присвоены коды:
ОКПО: 22593035
ОКТМО: 45323000
ОКФС: 16
ОКОПФ: 12300

1) Уставный капитал Общества на «31» декабря 2025 г. составляет 10 млн. руб. Структура уставного капитала представлена ниже:

№ п/п	Сведения об участнике Общества Наименование ОГРН ИНН	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)	Размер доли (%)
1	ООО «СДС – Транс» 1067746912287 7734547745	10 000	100

Открыты счета ООО «РЭЙС» в ОАО БНБ-Банк г. Минск: BY68BLNB30240000914897001978 – евро, BY92BLNB30240000914897001643 – российские рубли, BY14BLNB30240000914897001398 – тенге, BY34BLNB30210000914897000933 – белорусские рубли, BY49BLNB30240000914897001156 – юань.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 81 человек и распределяется по отделам и службам:

Наименование структурного подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2025
Администрация	8
Бухгалтерия	4
Транспортный отдел	69
ИТОГО:	**81**

Суммы вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу, составили:

За 2025 год: 17515 тыс.руб.

За 2024 год 9595 тыс.руб.

За 2023 год 9639 тыс руб

Основным направлением деятельности в 2025 году является Деятельность автомобильного грузового транспорта - 49.41

Решением участников для исполнения функций единоличного исполнительного органа избран директор Ермолаева Ксения Дмитриевна.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества Латышевой Анны Олеговны.

1. Учетная политика и раскрытие существенных показателей. Основа составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, иными нормативными правилам актами по бухгалтерскому учету, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества применяется последовательно из года в год, изменения в учетную политику не вносились, за исключением дополнений, связанных с появлением новых объектов учета и сменой действующего законодательства в части ПБУ и ФСБУ.

Все показатели бухгалтерской отчетности и приложений к ней приведены в тысячах рублей. При этом итоговые показатели разделов бухгалтерской отчетности и приложений к ней округлены до тысяч рублей после сложения и неокругленных показателей в рублях, входящих в указанный раздел.

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах Общества отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество вело свою деятельность. При этом события после отчетной даты отражаются в синтетическом и аналитическом учете заключительными оборотами отчетного периода до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности в установленном порядке.

Раскрытие информации об учетной политике
Основные средства (4)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Принятие ОС к учету

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

(Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)

Срок полезного использования ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;

- здания, строения, помещения;

- транспортные средства;

- компьютерная и прочая офисная техника.

Переоценка ОС.

По переоцененной стоимости учитываются:

- земельные участки;

- здания, строения, помещения.

Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020)

Переоценка ОС проводится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации так, чтобы балансовая стоимость объекта ОС после переоценки равнялась его справедливой стоимости. Основание: п. 17 ФСБУ 6/2020)

Накопленная дооценка ОС, отраженная в составе капитала, списывается на нераспределенную прибыль единовременно при списании объекта ОС, по которому была накоплена дооценка. (Основание: пп. "а" п. 20 ФСБУ 6/2020)

Переоценка объектов ОС проводится ежегодно на конец отчетного года.

(Основание: п. 16 ФСБУ 6/2020)

Исходя из требования рациональности результаты переоценки объекта ОС подлежат отражению в бухгалтерском учете, если справедливая стоимость объекта ОС изменяется более чем на 5%. (Основание: п. 15 ФСБУ 6/2020, п. 6 ПБУ 1/2008)

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020)

Амортизация ОС.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме, пропорциональной количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов. (Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020)

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В соответствии п. 49 Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, начиная с которой применяется настоящий Стандарт, допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с настоящим пунктом. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения настоящего Стандарта в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с настоящим Стандартом исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с настоящим Стандартом.

Общество применяет упрощенно (альтернативный) метод перехода на ФСБУ 6/2020 "Основные средства" – в отчетности пересчитываются показатели только на начало года, в котором осуществляется переход.

Учет аренды

В соответствии с п. 49 "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного общество по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего 2024г., начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018, право пользования активом и обязательство по аренде относит разницы на нераспределенную прибыль.

При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

В целях применения "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

- а) не имеет материально-вещественной формы;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, 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;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;

д) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете

Начисление амортизации линейным способом

Объект нематериальных активов, который выбывает или не способен приносить экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже 100 000 руб.

Амортизация нематериальных активов

Начинать начать начисление амортизации с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращать - с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (п. 38 ФСБУ 14/2022).

Начисление амортизации производится линейным способом.

Выбытие нематериальных активов

Объект нематериальных активов, который выбывает или не способен приносить экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета

Учет финансовых вложений и заемных средств

К учету в составе финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ «Учет финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ №126н от 10.12.2002. В том числе, в составе финансовых вложений учитывается дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Не относятся к финансовым вложениям векселя, выданные организацией – векселедателем организации – продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В частности, при приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

В случае несущественности затрат, связанных с приобретением ценных бумаг, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором поставщику, такие затраты признаются прочими операционными расходами. Затраты связанные с приобретением ценных бумаг считаются несущественными, если они не превышают пяти процентов от покупной стоимости ценных бумаг.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость и финансовые вложения, по которым в соответствии с ПБУ «Учет финансовых вложений» текущая рыночная стоимость не определяется. К финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость относятся ценные бумаги, обращающие на организованном рынке ценных бумаг, исходя из определения, данного в п.3 ст.280 Налогового кодекса РФ. Все остальные финансовые вложения являются финансовыми вложениями, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Предприятие учитывает полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов:

а) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов;

б) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном порядку, установленному Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. N 107н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 октября 2008 г., регистрационный N 12523).

Общество не производит оценку запасов по справедливой стоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция оценивается в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. Прямыми затратами являются:

а) материальные затраты непосредственно используемые при производстве продукции, работ, услуг;

б) затраты на оплату труда сотрудников, непосредственно связанных с производством;

в) отчисления на социальные нужды сотрудников, непосредственно связанных с производством;

г) амортизация основных средств и нематериальных активов, используемых с производством;

д) прочие затраты непосредственно используемые при производстве продукции, работ, услуг.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по способу средней себестоимости;

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999г. №32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

-имеется право на получение выручки;

-существует уверенность в поступлении экономических выгод;

-право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;

-сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Учет управленческих (общехозяйственных) расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999г. №33н.

Согласно учетной политике учет управленческих расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы, учитываются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть и списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Порядок определения величины оценочных обязательств

Общество формирует оценочные обязательства на оплату труда в соответствии с ПБУ 8/2010.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, без отражения в учете и отчетности условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов/обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002г. №114н.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. №49.

2. Проведение инвентаризации.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом по состоянию на дату 31.12.2025 г. была проведена инвентаризация следующих активов и обязательств:

Наименование объекта	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства, полученные по договорам лизинга, учитываемые на балансе лизингополучателя	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Основные средства в собственности	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Денежные средства	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Расходы будущих периодов	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено
Расчеты по кредитам и займам	31.12.2025г.	Расхождений не выявлено

3. Оценка активов и обязательств.

Активы и обязательства оценены в отчетности по первоначальной стоимости.

4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

5. Нематериальные активы (3).

Общество не является правообладателем лицензионных прав. Обществом заключен лицензионный договор о представлении права использования товарного знака (знака обслуживания) б/н от 10.05.2023 г., б/н от 01.11.2022. Лицензиар представляет Лицензиату право на использования знака «RGroup». Общество применяет стандарт ФСБУ 14/2022 г «Нематериальные активы».

6. Основные средства (4).

К основным средствам относятся: вычислительная техника, транспортные средства, в том числе, полученные по договорам лизинга и учитываемые на балансе Общества, и прочие соответствующие объекты.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов (свернуто) и за 2025 год составил 108865 тыс. руб.

7. Материально-производственные запасы (6).

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Запасы оцениваются Обществом по фактической себестоимости. Перед составлением Годовой бухгалтерской отчетности за 2025г. Обществом проведена оценка на обесценение. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался. Оценка запасов при их выбытии производилась по методу средней стоимости.

На отчетную дату материально-производственных запасов, преданных в залог, Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом выданы авансы на приобретение запасов в размере 19520 тыс. руб.

Запасы Общества на 31.12.2025г. оценены по фактической себестоимости. Резерв под обесценение запасов в учете Общества не создавался. Чистая стоимость продажи запасов не превышает фактическую себестоимость запасов.

За период 2025г. Обществом не приобретались запасы на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев. Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем в учете Общества не отражался (коэффициент дисконтирования).

8. Дебиторская и кредиторская задолженность. (7,8)

Показатели дебиторской и кредиторской задолженности отражены в бухгалтерском балансе в соответствии с требованиями п. 34 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» без применения зачета между статьями активов и пассивов (развернуто), кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен.

9. Денежные средства и их эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

Денежные средства на валютных р/с			**Денежные средства**		
Наименование валюты / курс ЦБ РФ	**Сумма в иностранной валюте**	**Сумма в валюте РФ (тыс. руб.)**	**в кассе (тыс. руб.)**	**в пути (тыс. руб.)**	**на рублевых р/с (тыс. руб.)**
Доллар США	0	0	---	----	---
Евро	28	2 590	----	----	----

Белорусский руб.	1	39	----	----	----
Рубли					**22 486**
ИТОГО:	----	**2 629**		**----**	**25 115**

Информация о структуре и движении денежных средств отражена в «Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2025г

Денежных эквивалентов в учете Общества не отражено.

10. Прочие оборотные активы.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерской отчетности в соответствии с условиями признания актива, согласно нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости этого вида актива (п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации) и делятся на краткосрочные, со сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты и долгосрочные (п.19 ПБУ 4/99).

В составе прочих оборотных активов раздела II «Оборотные активы» строка 1260 отражены расходы будущих периодов, в составе которых учитываются расходы будущих периодов, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, а также расходы организации по страхованию основных средств.

Списание расходов будущих периодов производится на издержки производства по мере наступления периода, к которому они относятся.

11. Капитал и резервы.

Структура и изменение капитала приведены ниже:

Наименование показателя	**Сумма (тыс.руб.)**		
	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**
Уставный капитал	10 000	10 000	10 000
Резервный капитал			
Нераспределенная прибыль	82 094	110 767	66 290
Итого:	**92 094**	**120 767**	**76 290**

В отчетном периоде на основании Решений единственного участника начисление дивидендов решение № 6-0 от 11.11.2025г. в 2025г. выплачивались дивиденды единственному участнику Общества в размере 80 000 тыс. руб.

12. Прочие обязательства

Обязательства организации по ППА на 31.12.2025 г отсутствуют.

13. Налог на прибыль.

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В отчетном периоде ставка по налогу на прибыль составляет 25%.

14. Кредиты и займы полученные.

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную.

Начисленные проценты, независимо от срока погашения кредита отражаются в краткосрочной задолженности. В 2025 году сумма начисленных процентов составила 14129 тыс. рублей.

В отчетном периоде в учете Общества отражены расчеты по договорам долгосрочных займов, полученных от единственного участника ООО «СДС – Холдинг». Ниже приведена структура долгосрочных и краткосрочных заемных обязательств по состоянию на 31 декабря 2025 г.:

Наименование заимодателя / Реквизиты договора	**Сумма задолженности на 31.12.2025 г.**	**Срок обязательств**		**Примечание**
	(тыс.руб.)	**с**	**по**	
ООО «СДС-Холдинг»	100 000 (основной долг) 14 129 (проценты)	07.08.2024	31.12.2025	Продлен до 31.12.2026
ИТОГО:	**100 000 (основной долг по долгосрочным займам) 14 129 (проценты)**	---	---	Расчеты учтены в составе долгосрочной кредиторской задолженности.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет просроченной задолженности.

15. Кредиты и займы выданные

Общество в 2023 году открыло в АО «Райффайзенбанке» счет РЕПО, сальдо на 31.12.2025 – отсутствует.

16. Отложенные налоговые обязательства

Общество отражает отложенные налоговые обязательства с 2025 года. Отложенные налоговые обязательства включают в себя основные средства, расходы будущих периодов, арендные обязательства. На 31.12.2025 г показатель составил 6592 тыс. руб, что отражено в строке 1420 Бухгалтерского баланса.

17. Доходы.

Доходом Общества в целях бухгалтерского учета признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств и (или) иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящих к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации (оказания) услуг международных грузовых транспортных перевозок, сдача в краткосрочную аренду собственных полуприцепов, продажа товара. Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, признаются прочими доходами.

Наименование показателя	**Сумма (тыс. руб.)**	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Реализация транспортных и транспортно-экспедиционных услуг	432 495	263 439
Реализация с привлечением третьих лиц	769 147	329 071
Прочие доходы от основного вида деятельности	250	2330
Сдача в аренду	11 336	12 329
Всего	**1 213 228**	**607 169**

В составе прочих доходов Обществом учтены следующие доходы:

- поступления от продажи основных средств и иного имущества;
- проценты к получению;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления за возмещение Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде;
- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- стоимость материальных ценностей, оставшихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, в том числе в результате страховой выплаты при наступлении страхового случая, либо иные выплаты, обусловленные наступлением чрезвычайных обстоятельств;
- положительные курсовые разницы;

суммы от восстановления оценочных резервов.

Наименование показателя	**Сумма (тыс. руб.)**	
	На 31.12.2025	**На 31.12.2024**
Реализация ОС	7509	
Курсовые разницы	26775	26949
Прочие	27826	6458
Результаты инвентаризации	25	50
Итого:	**64735**	**33457**

Признание доходов.

Доходы от обычных видов деятельности определяются «по отгрузке», т.е. на дату подписания актов оказания услуг.

Прочие доходы Общество признает в следующем порядке:

- безвозмездно полученные денежные средства – на дату их поступления в кассу или на расчетные счета;

- проценты к получению по кредитам и займам, выданным – на дату совершения расчетов, а также на последний день месяца;
- доходы в виде штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) – на дату признания должником, либо на дату вступления в законную силу решения суда;
- доходы прошлых лет – на дату выявления дохода;
- доходы в виде материальных ценностей, полученных при списании непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов – на дату составления акта о ликвидации данных активов;
- положительные курсовые разницы – на дату совершения операций с иностранной валютой, а также на последний день месяца;
- суммы восстановленных резервов – на последний день месяца.
- Для целей налогового учета применяется временный порядок признания курсовых разниц в НУ Федеральным законе №67-ФЗ от 26.03.2022.

18.Расходы.

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с реализацией (оказанием) услуг, признаваемых Обществом доходами от обычных видов деятельности. Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

- себестоимость продаж;
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

При формировании расходов по обычным видам деятельности Обществом обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Управленческие расходы Общества признаются расходами отчетного периода в полном объеме.

Ниже приведена структура расходов по обычным видам деятельности:

Наименование статей затрат, учтенных в составе:	**Сумма (тыс. руб.)**	
	на 31.12.2025	**на 31.12.2024**
Себестоимости -	**1111540**	**496049**
Аренда	22563	16586
Топливо, комплектация автомобиля	130460	67397
Компенсационные расходы	21160	15130
Затраты на оплату труда, налоги и сборы	98886	63090
Страховки	10553	5549
Амортизация	54657	26185
Дорожные сборы	34807	12174

Услуги связи	725	536
Услуги СТО, ремонты	19986	11573
Услуги перевозчика	684021	256488
Прочие аналогичные расходы	33722	21341
управленческих расходов	**21838**	**15803**
Амортизация	0	
Аренда	279	279
Оплата труда, налоги и сборы	17516	9595
Почтовые расходы	73	
Прочие	3970	5929

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

В составе прочих расходов Обществом учтены следующие расходы:

- расходы, связанные с выбытием основных средств и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- проценты к уплате по кредитам и займам, полученным;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещения причиненных Обществом убытков;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, не относящиеся к существенным ошибкам прошлых лет;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а других долгов, нереальных для взыскания;
- расходы, возникающие вследствие чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии и т.п.);
- отрицательные курсовые разницы.

Наименование показателя	**Сумма (тыс. руб.)**	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Штрафы	**5688**	**823**
Курсовые разницы	**39237**	**29091**
Продажа имущества без НДС	**5830**	
Услуги банка	**1225**	**880**
Отклонения курса продажи/покупки ин.валюты от официального курса	**334**	**25**
Прочие:	**6388**	**7893**
Всего	**58702**	**38712**

Признание расходов.

Расходы, связанные с оказанием (реализацией) услуг, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.

Расходы, связанные с реализацией (оказанием услуг) и реализацией иного имущества (имущественных прав) признаются в следующем порядке:

- материальные расходы - на дату их передачи (списания) в производство;
- амортизация – на последний день месяца;
- расходы по оплате труда – на последний день месяца;

- работы (услуги), выполненные (оказанные) сторонними организациями – на дату подписания актов выполнения работ (оказания услуг);
- расходы по аренде имущества – на последний день месяца, либо на дату прекращения договора;
- расходы на командировки и иные расходы, осуществленные через подотчетных лиц – на дату утверждения авансового отчета.

Прочие расходы Общества признаются в следующем порядке:
- проценты к уплате по кредитам и займам, полученным – на дату совершения расчетов, а также на последний день месяца;
- расходы в виде штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) – на дату признания должником, либо на дату вступления в законную силу решения суда;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, не относящиеся к существенным ошибкам прошлых лет – на дату их выявления;
- отрицательные курсовые разницы – на дату совершения операций с иностранной валютой, а также на последний день месяца;
- отчисления в оценочные резервы – на последний день месяца.

19.События после отчетной даты.

Судебные споры ООО «РЭЙС» за 2025 год

Истец	Ответчик	Статус дела
ООО «РЭЙС»	ООО «ТК СЕДЛО»	Закрыто по суду. Исполнительное производство идет.
ООО «РЭЙС»	ООО "Альянс+"	Закрыт, Иск о взыскании фрахта. Вынесено решение.
ООО «РЭЙС»	Барабанов А.Н.	Трудовой спор о возмещении ущерба

Общество имеет способность продолжать свою деятельность с учетом всей имеющейся информации на обозримое будущее. Факторы, которые могут влиять на концепцию непрерывной деятельности, отсутствуют.

20.Учет по географическим сегментам.

Организация не ведет учет по географическим сегментам.

21.Связанные стороны

Связанными сторонами, оказывающими влияние и контролирующими Общество являются:

- Единственный участник Общества – ООО «СДС – Транс» (100% доли в УК).

Сведения об учредителях (участниках) и бенефициарных владельцах ООО «РЭЙС

Учредители - организации	
Наименование	ООО «СДС-ТРАНС»

Доля в уставном фонде %	100 %
Юридический адрес	123308, Российская Федерация, г. Москва, ул. Мнёвники, д. 1, ком. 10
ИНН	7734547745
Регистрационный номер, дата регистрации,регистрирующий орган	1067746912287, 28.07.2006, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Виды деятельности	Основной вид деятельности: деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению (ОКВЭД 64.9) Дополнительные виды деятельности: техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.2)
ФИО руководителя	Генеральный директор Гуринович Владимир Николаевич
Сведения об учредителях и бенефициарных владельцах (ФИО/ наименование, доля в УФ)	
Сведения об учредителях и бенефициарных владельцах	1. **ООО "СДС-Холдинг"** - (доля в УК ООО «СДС-ТРАНС» - 88 %) Генеральный директор Сметанин Я.В. юридический адрес: 123308, Российская Федерация, г. Москва, ул. Мневники, д.1, ком.9 ИНН 7719529999 2. **Сметанин Василий Валентинович** - (доля в УК ООО «СДС-ТРАНС» - 4%) гражданство Российской Федерации, паспорт гражданина РФ: серия 4509 № 814546, дата выдачи:20.08.2008 г., наименование органа, выдавшего документ: отделение по району Крылатское ОУФМС России по гор. Москве в ЗАО, код подразделения:770-063 адрес регистрации/ место нахождения: 121614, Россия, г. Москва, ул. Крылатская, д.29, корп. 1, кв. 354 3. **Дегтяренок Игорь Константинович** - (доля в УК ООО «СДС-ТРАНС» - 6%) гражданство Республики Беларусь, паспорт гражданина РБ: номер MP5207169, выдан Ленинским РУВД г. Минска, дата выдачи: 18.09.2024 г. адрес регистрации / место нахождения: 220030, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Янки Купалы, д.7, кв.27 4. **Будовей Дмитрий Иванович** - (доля в УК ООО «СДС-ТРАНС» - 2%) гражданство Республики Беларусь, паспорт гражданина РБ: номер MP5171254, выдан Октябрьским РУВД г. Минска, дата выдачи: 18.07.2024 г. адрес регистрации / место нахождения: 220007, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Воронянского, д.52, кв.80
Бенефициарные владельцы[1]	
Физическое лицо 1	
ФИО	Сметанин Ярослав Васильевич

[1] Бенефициарный владелец — физическое лицо, которое является собственником имущества клиента либо владеет не менее чем 10 процентами акций (долей в уставном фонде, паев) клиента-организации, либо прямо или косвенно (через третьих лиц) в конечном итоге имеет право или возможность давать обязательные для клиента указания, влиять на принимаемые им решения или иным образом контролировать его действия.

Доля в уставном фонде, %	42,24 % косвенно
Гражданство	Российская Федерация
Вид документа, удостоверяющего личность Серия, номер Кем и когда выдан Срок действия Личный номер	паспорт гражданина РФ: серия 4521 № 254889, выдан ГУ МВД России по г. Москве 27.04.2021 г., до достижения 45-летнего возраста, код. подразделения 770-095
Дата, место рождения	24.10.1987 г., Костромская обл., г. Буй
Место жительства/регистрации	РФ, г. Москва, пр-д Новохорошевский, д. 18, кв.14
Физическое лицо 2	
ФИО	Сметанин Василий Валентинович
Доля в уставном фонде, %	22,88 % косвенно
Гражданство	Российская Федерация
Вид документа, удостоверяющего личность Серия, номер Кем и когда выдан Срок действия Личный номер	паспорт гражданина РФ: серия 4509 № 814546, дата выдачи:20.08.2008 г., наименование органа, выдавшего документ: отделение по району Крылатское ОУФМС России по гор. Москве в ЗАО, код подразделения:770-063
Дата, место рождения	05.06.1963 г.
Место жительства/регистрации	РФ, г. Москва, ул. Крылатская, д.29, корп. 1, кв.
Физическое лицо 3	
ФИО	Колик Галина Петровна
Доля в уставном фонде, %	17 ,6 % (косвенно)
Гражданство	Республика Беларусь
Вид документа, удостоверяющего личность Серия, номер Кем и когда выдан Срок действия Личный номер	гражданство Республики Беларусь, паспорт гражданина РБ: номер MP5111715, выдан Московским РУВД г. Минска, дата выдачи: 02.04.2024 г.
Дата, место рождения	01.05.1962 г., Республика Беларусь , г. Минск
Место жительства/регистрации	220036, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Волоха, д.21, кв.19
Физическое лицо 4	
ФИО	Гуринович Владимир Николаевич
Доля в уставном фонде, %	5,28 % (косвенно)
Гражданство	Российская Федерация
Вид документа, удостоверяющего личность Серия, номер Кем и когда выдан Срок действия Личный номер	паспорт гражданина РФ, серия 45 23 № 042488, дата выдачи: 29.08.2022 г., наименование органа, выдавшего документ: ГУ МВД России по г. Москве , код подразделения (если имеется): 770-062
Дата, место рождения	23.02.1968 г. место рождения: деревня Колядичи, Минский район, Минская область, БССР
Место жительства/регистрации	Российская Федерация, город Москва, улица Крылатская, дом 29, корпус 1, квартира 354

22. Информация об участии в совместной деятельности

В 2025г. Общество не принимало участие в совместной деятельности с какими-либо юридическими или физическими лицами.

23.Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления

Деятельность по договорам доверительного управления в 2025 г. Общество не осуществляло.

24.Информация по прекращаемой деятельности

В 2025г. Общество не прекращало какие-либо виды деятельности.

25.Информация об изменении курса национальной валюты

В связи с тем, что Общество является участником внешнеэкономической деятельности, экспортирует и импортирует товары, работы, услуги, сильное влияние на показатели бухгалтерской отчетности оказывает изменение курса национальной валюты, так как в основном дебиторская и кредиторская задолженности Общества выражены в условных единицах, что приводит к переоценке активов и обязательств в соответствии с ПБУ 3/2006. В связи с вышесказанным приводим значение курса евро по отношению к национальной валюте: на 31.12.2023г.-99,1919, на 31.12.2024г. -106,1028, на 31.12.2025г. -92,0938.

26. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

В 2025 году не выявлено существенные ошибок прошлых лет ретроспективный пересчет показателей отчетности не производился.

27. Государственная помощь

Государственную помощь Общество в 2025 г. не получало.

28. Информации о рисках хозяйственной деятельности

Финансовые риски

Рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями изменения рыночных цен на товары, работы, услуги, так как Общество в основном продает товары иностранного производства, и цена на Оборудование сильно зависит от курса иностранной валюты.

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся задолженность поставщикам и подрядчикам... Риск обусловлен колебаниями курса иностранной валюты, так как договора между Обществом и Покупателями и Поставщиками заключены большей частью в иностранной валюте и имеют продолжительный срок выполнения (до одного года). Проводится работа с Покупателями и Поставщиками в целях минимизации рыночных рисков, связанных с изменениями курса иностранных валют.

Налоговые риски

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различие толкования и подвержено частым изменениям. Оценка фактов хозяйственной деятельности руководством Общества может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми органами.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном периоде, в будущем возможны споры, которые могут повлиять на результаты хозяйственной деятельности.

Рост ставок по налогам, оплачиваемым Обществом в ходе своей хозяйственной деятельности, может привести к увеличению расходов и снижению объема денежных средств, остающихся у предприятия на финансирование текущей деятельности и исполнение обязательств, что неблагоприятным образом скажется на деятельности Общества.

Валютный риск

Риск убытков вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют присутствует на протяжении ведения всей деятельности Общества, в связи с чем данный риск рассматривается как высокий.

Инфляционные риски

Инфляция способствует обесценению просроченной дебиторской задолженности Общества.

С целью минимизации инфляционных рисков и снижения их последствий Общество уделяет особое внимание существующим договорным отношениям с заказчиками с целью сокращения объемов дебиторской задолженности. В случае существенного роста инфляции

Риски введения эмбарго на приобретаемые товары

В связи с возникшими геополитическими рисками, Общество не исключает риски введения запрете на осуществление международных перевозок, в связи с чем данный риск рассматривается как существенный.

В связи с выше изложенным, руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять не текущие условия, в которых функционирует Общество, а также руководство не может точно и надежно оценить количественное влияние событий на финансовое положение Общества.

Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, в период, составляющий, как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущений непрерывности деятельности Общества.

Директор Ермолаева К.Д.

Главный бухгалтер Латышева А.О.

«27» марта 2025 г.