

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с ограниченной ответственностью «Транслайн Томск»
ЗА 2025 ГОД (ТЫС. РУБ.)**

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

КОД ОКВЭД (пп. а) п. 46; п. 61
ФСБУ 4/2023)

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, предусмотренная пунктом 45 ФСБУ 4/2023)

<p>2.1 Применимые правила ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности (пп. 45 ФСБУ 4/2023)</p>	<p>Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации</p> <p>Согласно Приказу об учетной политике:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● учет доходов и расходов для целей бухгалтерского учета и обложения налогом на прибыль производится методом начисления; ● уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5%; ● управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности; ● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не применяется, затраты, понесенные при приобретении указанных запасов признаются расходами периода; ● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых и косвенных затрат; ● лимит стоимости для отдельного объекта ОС установлен в размере 100 тыс. руб.; ● после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; ● начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; ● амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем признания к учету; ● НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; ● при выполнении условий, перечисленных в п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде; ● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможности замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды; ● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды; ● по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды в доходах по обычным видам деятельности; ● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. Обществом сегменты не выделяются. Основным видом хозяйственной деятельности в 2025 году является продажа основных средств, бывших в эксплуатации, продажа которых составляет 62,9% от продажи продукции (работ, услуг). Лица, наделенные в Обществе полномочиями по принятию решения о распределении ресурсов внутри организации и оценке результатов ее деятельности, осуществляют ведение деятельности Общества в целом, как единого сегмента.
<p>2.2 оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее</p>	<p>Приняты при формировании учетной политики существующие способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее</p>

<p>деятельности и движения денежных средств (пп. 6) п. 46 ФСБУ 4/2023; п. 17, п. 24 ПБУ 1/2008; п. 23 ПБУ 23/2011)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • информация, подлежащая раскрытию в соответствии с п. 23 ПБУ 23/2011 • <u>денежных эквивалентах</u> Организация относит: <ul style="list-style-type: none"> • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • финансовые вложения, приобретенные с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе; • краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года; • иное (дополнить свои варианты) • Подходы для пересчета в рубль величины денежных потоков в иностранной валюте. Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре. • Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражены по курсу ЦБ или иному курсу, установленному в договоре, на 31.12.2025г., за исключением предварительных оплат. Предоплата, выраженная в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражена по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре. • Подходы для сверяемого представления денежных потоков. • В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежи поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 36726 тыс. руб. отражена по строке №4111 отчета о движении денежных средств и 2 897 тыс.руб по строке 4121 отчета о движении денежных средств.
<p>2.3 Допущения, принятые при формировании учетной политики (п. 19 ПБУ 1/2008)</p>	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - непрерывности деятельности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
<p>2.4 Изменение учетной политики организации, принятые с начала отчетного года и не связанные с изменением законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету (п. 13, 21, 24 ПБУ 1/2008)</p>	<p>Изменение методики не влечет за собой корректировки статей бухгалтерской отчетности за прошлые и текущий периоды.</p>

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		списано		Изменения за период						перееденка		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	перееденка	списано (переоцененная стоимость)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	перееденка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	330 150	(115873)	16 684	(209140)	62 847	(739)	(31 521)	-	-	-	-	106 174	(53765)	
	3а 2024 г.	362 155	(120608)	110	(17201)	5 332	(597)	(14 913)	-	-	-	-	330 150	(115873)	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	16 684	-	-	(505)	-	-	-	-	-	16 684	(505)	
Здания	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	293	(229)	-	(293)	237	(9)	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	922	(583)	110	(739)	631	(277)	-	-	-	-	-	-	293	(229)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	270	(270)	-	(270)	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	3а 2025 г.	329 858	(115644)	-	(208847)	62 610	(226)	(31 521)	-	-	-	-	89 490	(53260)	
3а 2024 г.	360 549	(119529)	-	(15778)	4 086	(201)	(14 913)	-	-	-	-	-	329 858	(115644)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	(414)	345	(119)	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	414	(226)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		получено (с учетом переоценки)		списано (с учетом переоценки)		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	перееденка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация						
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	1 254	(88)	21 556	(1 254)	(138)	(138)	(243)	-	-	-	-	21 556	(193)	
	3а 2024 г.	25 148	(313)	1 254	(25 148)	(1 877)	(1 877)	(1 652)	-	-	-	-	1 254	(88)	
в том числе:	3а 2025 г.	1 254	(88)	21 556	(1 254)	(138)	(138)	(243)	-	-	-	-	21 556	(193)	
Транспортные средства	3а 2024 г.	25 148	(313)	1 254	(25 148)	(1 877)	(1 877)	(1 652)	-	-	-	-	1 254	(88)	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства
в том числе:						
Здания	16 179	-	16 179	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	63	-	63	-	339
Транспортные средства	57 593	215 380	57 593	215 380	266 382	265 855

3.4. 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. За 2024 г.	16 684 -	- -	21 556 18 049	- -	- -	(38 240) (1 364)	- 16 684	- -		
в том числе:											
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	16 684 -	- -	16 684 21 556	- -	- -	(16 684) (21 556)	16 684 -	- -		
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 254 -	- -	- -	(1 254) -	- -	- -		
Оборудование к установке	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 110	- -	- -	- (110)	- -	- -		

3.5. Прочая существенная информация об основных средствах

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
		За 2025 г.:	За 2024 г.:	За 2023 г.:
Результат от выбытия основных средств за отчетный период		убыток - 1 484 тыс. руб.	убыток - 1 736 тыс. руб.	
		За 2025 г.: Расходы: 31 522 тыс. руб.	За 2024 г.: Доходы: 3 097 тыс. руб. Расходы: 18 009 тыс. руб.	
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода				
Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату		На 31.12.2025г 30082 тыс. руб.	На 31.12.2024г 0 тыс. руб.	На 31.12.2023г 0 тыс. руб.
Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату		На 31.12.2025г 21363 тыс. руб.	На 31.12.2024г 1166 тыс. руб.	На 31.12.2023г 24835 тыс. руб.
Способы оценки основных средств (по группам)		по первоначальной стоимости		
		Подлежит раскрытию следующая информация: 1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): линейный 2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: комиссией предприятия на 31.12 с использованием ресурсов: Дром.гп, Аудио.гп 3) подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС)- пересматривается специалистами компании		
Элементы амортизации основных средств и их изменения				

Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности (ФСБУ 6/2020, пункт 45)

4. Финансовые вложения

4.1. 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 а под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	333 375	-	4 098 433	4 015 307	-	83 937	-	-	416 501	-
	За 2024 г.	279 300	-	5 434 757	5 380 682	-	56 382	-	-	333 375	-
в том числе:											
Размещение денежных средств на Депозит	За 2025 г.	333 375	-	4 098 433	4 015 307	-	83 937	-	-	416 501	-
	За 2024 г.	279 300	-	5 434 757	5 380 682	-	56 382	-	-	333 375	-
Итого	За 2025 г.	333 375	-	4 098 433	4 015 307	-	83 937	-	-	416 501	-
	За 2024 г.	279 300	-	5 434 757	5 380 682	-	56 382	-	-	333 375	-

4.2. Прочая существенная информация о финансовых вложениях

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
Выбытие объектов (ПБУ 19/02, пункт 42)	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Способ оценки по первоначальной стоимости каждой единицы		
Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (ПБУ 19/02, пункт 42)	Стоимость финансовых вложений	На 31.12.2025 г 416 501 тыс. руб.	На 31.12.2024г 333375 тыс. руб.	На 31.12.2023г 279300 тыс. руб.

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	списано			изменения видов запасов			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	643	-	16 430	(15 773)	-	-	X	X	1 300	-	
	3а 2024 г.	1 970	-	436 259	(437 526)	-	-	X	X	643	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	541	-	10 979	(10 259)	-	-	-	-	1 261	-	
	3а 2024 г.	1 740	-	116 471	(117 670)	-	-	-	-	541	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	218	(218)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	5 132	(5 132)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	319 594	(319 594)	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	102	-	101	164	-	-	-	-	39	-	
	3а 2024 г.	170	-	194	262	-	-	-	-	102	-	

5.2. Прочая существенная информация о запасах

Содержание	Раскрываемая информация	Данные			
<p>Существенная информация, подлежащая раскрытию в соответствии с п. 45 ФСБУ 5/2019</p>	<p>Способы расчета себестоимости запасов</p>	<p>Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:</p> <ul style="list-style-type: none"> а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов. <p>Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных.</p> <p>При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы.</p>			
		<p>На 31.12.2025г.</p>	<p>На 31.12.2024г.</p>	<p>На 31.12.2023г.</p>	
		<p>Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.</p>	<p>Сырье и материалы 109 тыс. руб.</p>	<p>Сырье и материалы, Товары 0 тыс. руб.</p>	<p>Сырье и материалы, Товары 0 тыс. руб.</p>

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	47 090 41 216	(37) (181)	14 722 45 989	- -	(46 881) 40 115	(37) (144)	- -	- -	- -	14 931 47 090	(37) (37)
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	823 2 452	- (37)	432 819	- -	(823) (2 448)	- (37)	- -	- -	- -	432 823	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	45 188 34 706	(37) (181)	2 250 45 151	- -	(45 188) (34 689)	(37) (144)	- -	- -	- -	2 250 45 188	(37) (37)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 060 1 875	- -	46 -	- -	(851) (815)	- -	- -	- -	- -	255 1 060	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 956	- -	11 994 -	- -	(815) (1 956)	- -	- -	- -	- -	11 994 -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	19 -	- -	- 19	- -	(19) -	- -	- -	- -	- -	19 -	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	227 47 090	- (37)	- 14 722	- -	(227) (46 881)	- (37)	- -	- -	- -	- 14 931	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	47 090 41 216	(37) (181)	45 989 -	- -	40 115 -	(144) (144)	- -	- -	X X	47 090 -	(37) -

7. Обязательства

7.1. 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. За 2024 г.	215 11 712	- 215	- -	(215) (11 712)	- -	- 215	
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	215 11 712	- -	- -	(215) (11 712)	- -	- 215	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	43 676 29 009	454 28 810	- 1	(43 107) (14 144)	- -	1 022 43 676	
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	1 788 3 300	35 388	- -	(1 788) (1 900)	- -	35 1 788	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	277 2 004	- -	- -	(277) (1 727)	- -	- 277	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	214 898	- 91	- -	(214) (775)	- -	- 214	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	292 -	- -	- -	- -	292 -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	28 533 14 600	126 23 665	- 1	(28 402) (9 733)	- -	257 28 533	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	3 126 2 351	- 784	- -	(2 966) (9)	- -	160 3 126	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	9 738 5 856	- 3 882	- -	(9 460) -	- -	278 9 738	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	43 891 40 721	454 29 025	- 1	(43 322) (25 856)	- -	1 022 43 891	

7.2. 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. За 2024 г.	1 609 5 374	1 377 15 679	1 703 19 443	- -	1 283 1 609
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	1 609 5 374	1 377 15 678	1 704 19 443	- -	1 283 1 609

7.3. Прочая существенная информация об оценочных обязательствах

Содержание	Раскрываемая информация	Данные	
<p>Информация, подлежащая раскрытию в отношении существенного оценочного обязательства (ПБУ 8/2010, пункт 24)</p>	<p>Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)</p> <p>Характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения</p>	<p>За 2025г снижение на 20%</p> <p>На 31.12.2025г. Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2026) 1283 тыс. руб.</p>	<p>За 2024 г снижение на 70%</p> <p>На 31.12.2024г. Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2025) 1609 тыс. руб.</p>

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 25 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Материальные затраты	5932	117423
Затраты на оплату труда	11588	148724
Отчисления на социальные нужды	2208	29003
Амортизация	982	2249
Прочие затраты	16129	47431
Итого по элементам	36839	344830
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	36839	344830

9. Прочая информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 ФСБУ 4/2023

№ п/п	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
9.1.	Данные об организации		
9.2.	Сведения о долях в уставном капитале (для ООО)	Информация об участниках и номинальной стоимости доли каждого участника в УК Общества	Товкач Игорь Юрьевич - доля участия 100%
9.3.	Доходы		
	Численность работающих на отчетную дату	31 декабря 2025 г. - 9 человек; 31 декабря 2024 г. - 170 человек;	
	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: Генеральный директор Общества: Товкач Игорь Юрьевич	
	Сведения о долях в уставном капитале (для ООО)	Информация об участниках и номинальной стоимости доли каждого участника в УК Общества	Товкач Игорь Юрьевич - доля участия 100%
9.4.	Расходы		
	Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступлений денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.	
	Состав доходов	Состав выручки: Выручка от реализации работ, услуг - 2166 тыс. руб. Выручка от реализации работ, услуг - 388 тыс. руб. Состав выручки: 777 тыс. руб.	
	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».	
	Изменение величин расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных товаров, работ, услуг в отчетном году	За 2025 год: Общезаявительные расходы - увеличение 26,4% (+624 тыс. руб.) За 2024 год: Общезаявительные расходы - снижение на 3,1% (-802 тыс. руб.)	
	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствия с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	За 2025 год: Резервы по сомнительным долгам - 235 тыс. руб. Оценочное обязательство по отпускам - 1377 тыс. руб. За 2024 год: Резервы по сомнительным долгам - 1042 тыс. руб. Оценочное обязательство по отпускам - 15677 тыс. руб.	
	Состав расходов	За 2025 год: Себестоимость реализованных работ, услуг - 5132 тыс. руб. Себестоимость реализованных работ, услуг - 319747 тыс. руб.	
9.5.	Расчеты по налогу на прибыль		
	Отложенный налог на прибыль	- возникновением (поташением) временных разниц в отчетном периоде;	За 2025 год: 1693 тыс. руб. За 2024 год: 2842 тыс. руб.
	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходами (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки;	За 2025 год: 25% За 2024 год: 20%
	Взаимосвязь между расходами (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- постоянный налоговый расход (доход);	Условный расход 3 786 тыс. руб. Условный расход 18 660 тыс. руб.
9.6.	Информация о связанных сторонах		
9.6.1.	Операции со связанными сторонами	Информация: Товкач Игорь Юрьевич является директором ООО «АЛЬФАТРАНС-СИБИРЬ» ИНН 7014055980	Операции в проверке по оплате за транспортные услуги в размере 14 тыс. руб. задолженность на 31.12.2025 года отсутствует

Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона (Наименование/ Ф.И.О., ИНН)	Основание определения как связанной стороны	Данные за отчетный год				Данные за предшествующий отчетному год			
			Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществле ния (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/ Дебетовое)	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществле ния (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/ Дебетовое)
Основной управленческий персонал										
1	ООО "АЛЬФАТРАНС- СИБИРЬ" ИНН 7014055980 Товкач Игорь Юрьевич ИНН 234403330701	избран директором на основании свидетельства об удостоверении решения доверительным управляющим юридического лица № 70АА 2090593 от 05.02.2025	Оплата за оказанные транспортные услуги в декабре 2024г	14	безналичная оплата	отсутствует	Оказание транспортных услуг	137	согласно договора транспортные услуги оказывались по заявкам форма оплаты безналичная в течении 5 календарных дней после подписания акта	Кредитовое сальдо в сумме 14

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на 31 декабря отчетного года, 31 декабря года, предшествующего отчетному, не формировался в связи с отсутствием оснований; списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

_____ (наименование должности) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"17" марта 2026 г.