

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		в том числе списано		переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	49 990	(36 497)	-	(5 011)	4 676	(5 864)	-	-	44 979	(37 685)
	За 2024 г.	52 561	(32 657)	10 705	(13 276)	10 817	(14 657)	-	-	49 990	(36 497)
в том числе:											
Создания	За 2025 г.	225	(110)	-	-	-	(22)	-	-	225	(132)
	За 2024 г.	225	(67)	-	-	-	(22)	-	-	225	(110)
Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 000	(1 193)	-	-	-	(283)	-	-	2 000	(1 476)
	За 2024 г.	2 000	(704)	-	-	-	(469)	-	-	2 000	(1 193)
Транспортные средства	За 2025 г.	45 039	(34 742)	-	(5 011)	4 676	(5 164)	-	-	40 028	(35 230)
	За 2024 г.	48 689	(31 246)	8 733	(12 413)	10 478	(13 974)	-	-	45 039	(34 742)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	784	(452)	-	-	340	(121)	-	-	784	(573)
	За 2024 г.	1 646	(619)	-	(862)	-	(173)	-	-	1 646	(452)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 942	-	-	-	-	(274)	-	-	1 942	(274)
	За 2024 г.	-	-	1 942	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		в том числе списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		переклассифицировано			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	422 227	(485 342)	-	(722 610)	655 510	(133 335)	-	-	422 227	(133 335)
	За 2024 г.	729 226	(485 342)	422 705	(722 610)	655 510	(175 639)	-	-	422 227	(133 335)
в том числе:											
Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	722 131	(481 612)	478	(722 610)	655 510	(173 699)	-	-	422 227	(133 335)
Транспортные средства	За 2025 г.	422 227	-	-	-	-	(133 335)	-	-	422 227	(133 335)
	За 2024 г.	7 095	(4 730)	422 227	(7 095)	4 730	-	-	-	422 227	(133 335)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства - всего	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства - всего
Амортизируемые основные средства - всего	286 186	435 720	262 788	262 788
в том числе:				
Создания	93	115	138	138
Машин и оборудование (кроме офисного)	524	808	241 816	241 816
Транспортные средства	283 690	432 524	19 808	19 808
Производственный и хозяйственный инвентарь	211	331	1 027	1 027
Другие виды основных средств	1 688	1 942	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

в том числе:	231 678	461 078	621 334
Транспортные средства			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			

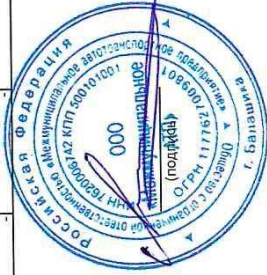
4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	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	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	424 833	-	(1 038)	(423 895)	-	-
в том числе:									
ТРУБЫ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	111	-	(111)	-	-	-
АРМАТУРА	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	123	-	(123)	-	-	-
ТРУБОПРОВОДНАЯ ОБЩЕПРОМЫШЛЕННАЯ ДЕТАЛИ ТРУБОПРОВОДА ОБЩЕПРОМЫШЛЕННЫЕ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	88	-	(88)	-	-	-
ИНСТРУМЕНТЫ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	6	-	(6)	-	-	-
ИЗМЕРИТЕЛЬНЫЕ КОМПЛЕКТУЮЩИЕ ДЛЯ ИНСТРУМЕНТОВ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	9	-	(9)	-	-	-
ЛЕНТЫ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ, НИТИ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	3	-	(3)	-	-	-
ТЕХНИКА БЫТОВАЯ, ОФИСНАЯ, КОМПЛЕКТУЮЩИЕ	3а 2024 г.	-	-	148	-	(148)	-	-	-
ОБОРУДОВАНИЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ И КОМПЛЕКТУЮЩИЕ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	306	-	(306)	-	-	-
САНТЕХНИКА	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	92	-	(92)	-	-	-
НАСОСЫ, ПОМПЫ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	43	-	(43)	-	-	-
ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ МАТЕРИАЛЫ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ИЗОЛЯЦИОННЫЕ, ПРОКЛАДОЧНЫЕ УПЛОТНИТЕЛЬНЫЕ	3а 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
ХОМУТЫ, СТЯЖКИ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	5	-	(5)	-	-	-
ТЕРМОСТАТЫ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	14	-	(14)	-	-	-
АВТОМОБИЛЬНЫЕ СЕПАРАТОРЫ, ФИЛЬТРЫ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	12	-	(12)	-	-	-
ОЧИСТКИ ВОДЫ, ВОЗДУХА	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	77	-	(77)	-	-	-
ВОЗДУХОВОДЫ, ВЕНТИЛЯЦИЯ	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	423 895	-	(423 895)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	1 942	-	(1 942)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	1 942	-	(1 942)	-	-	-
в том числе:									
Система отопления (ОП Ревлюв)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	1 942	-	(1 942)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Наименование показателя	Период	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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



Директор
(наименование должности)

24 марта 2026 г.

Лепенкин Иван Владимирович

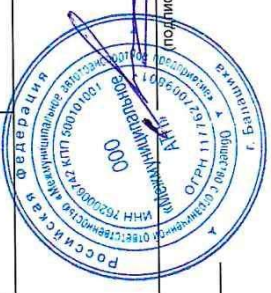
(расшифровка подписи)

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	списано		Изменения за период			На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	22 696	-	898 439	(900 575)	-	-	-	-	-	20 560	-	
	За 2024 г.	21 875	-	933 390	(932 569)	-	-	-	-	-	22 696	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	22 696	-	105 590	(784)	-	-	-	-	(106 942)	20 560	-	
	За 2024 г.	21 875	-	112 758	(823)	-	-	-	-	(111 114)	22 696	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	792 848	(899 791)	-	-	-	-	106 942	-	-	
	За 2024 г.	-	-	820 632	(931 746)	-	-	-	-	111 114	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-



Директор
(наименование должности)
Лепенкин Иван Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

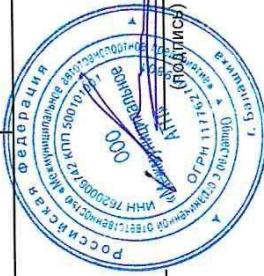
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода	
			поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	219 400	34 543	-	(193 785)	-	60 158		
	За 2024 г.	242 844	219 400	-	(242 844)	-	219 400		
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	219 400	34 543	-	(193 785)	-	60 158		
	За 2024 г.	242 844	219 400	-	(242 844)	-	219 400		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	292 337	145 133	346	(41 604)	(61)	396 149		
	За 2024 г.	228 797	230 799	21	(167 236)	(45)	292 337		
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 616	7 892	-	(12 555)	-	7 953		
	За 2024 г.	721	12 567	-	(627)	(45)	12 616		
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 438	-	-	(28 438)	-	-		
	За 2024 г.	-	28 438	-	-	-	28 438		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	625	-	-	(525)	(61)	38		
	За 2024 г.	1 073	558	-	(1 006)	-	625		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	259	(61)	335	(86)	-	447		
	За 2024 г.	345	116	21	(222)	-	259		
Расчеты по аренде	За 2025 г.	177 782	7 326	-	-	-	185 108		
	За 2024 г.	150 526	177 782	-	(150 526)	-	177 782		
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	691	9 657	-	-	-	10 347		
	За 2024 г.	1 968	-	-	(1 278)	-	691		
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	31 249	8 802	-	-	-	40 051		
	За 2024 г.	22 152	9 096	-	-	-	31 249		
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	22 135	108 336	-	-	-	130 471		
	За 2024 г.	20 097	2 038	-	-	-	22 135		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10 209	1 029	10	-	-	11 248		
	За 2024 г.	23 079	196	-	(13 066)	-	10 209		
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8 326	2 150	-	-	-	10 476		
	За 2024 г.	8 797	-	-	(471)	-	8 326		
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	3	-	-	-	10		
	За 2024 г.	38	7	-	(38)	-	7		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	1	-	-	1		
	За 2024 г.	511 737	179 676	346	(235 389)	(61)	456 307		
Итого	За 2024 г.	471 641	450 199	21	(410 080)	(45)	511 737		

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	-	104 530

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	от списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 574	27 863	(25 172)	(41)	21 224
	За 2024 г.	13 988	28 115	(23 192)	(337)	18 574
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	18 574	27 298	(25 172)	(41)	20 659
	За 2024 г.	13 988	28 115	(23 192)	(337)	18 574
Резерв предстоящих расходов по незавершенным судебным разбирательствам	За 2025 г.	-	565	-	-	565
	За 2024 г.	-	-	-	-	-



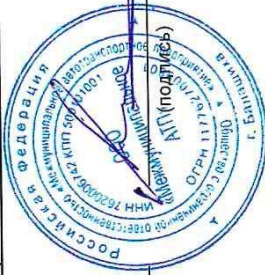
Директор
(наименование должности)

Депенкин Иван Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	1 127	1 968	-
в том числе:			
СБЕРБАНК ПАО	1 089	-	-
ПрофиМаркет ООО	38	-	-
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	-	1 443	-
Центр комплектации и технического сопровождения ООО	-	314	-
ТЕХНОТОРГ АО	-	211	-
Выданные - всего	236	299	660
в том числе:			
ГС-РЕУТОВ" - СПЕЦЗАСТРОЙЩИК ООО	209	108	450
СЕМЕНТ ООО	27	17	-
ГАРАНТИЯ ООО	-	174	144
Ваганчук Виталий Валерьевич ИП	-	-	66



Директор

(наименование должности)

Лепенкин Иван Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	112 637	117 360
Затраты на оплату труда	437 245	428 903
Отчисления на социальные нужды	131 695	129 603
Амортизация	139 199	184 759
Прочие затраты	106 302	99 489
Итого по элементам	927 077	960 114
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	927 078	960 114



(наименование должности)

Лепенкин Иван Владимирович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«Межмуниципальное автотранспортное предприятие»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах**

за 2025 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Межмуниципальное автотранспортное предприятие» за 2025 год, составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Межмуниципальное автотранспортное предприятие» – ООО «Межмуниципальное АТП»

Юридический адрес: 143909, Московская область, г. о. Балашиха, г. Балашиха, ул. Звездная, д. 7Б, помещ.417.

Фактический (почтовый) адрес: 143909, Московская область, г. о. Балашиха, г. Балашиха, ул. Звездная, д. 7Б, помещ.417

Дата государственной регистрации: 28 марта 2017 года, основной государственный регистрационный № 1177627009801

Общество имеет следующие лицензии:

- на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами. **Лицензия от 22.12.2017г. № АСС-76-028237**, дата начала действия лицензии 22.12.2017. Лицензия выдана Восточным МУГАДН ЦФО Территориальным отделом транспортного контроля и государственного автодорожного надзора по Ярославской области;

- на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности. **Лицензия от 29.06.2020 № 050 109**, дата начала действия лицензии 29.06.2020г. Лицензия выдана Министерством жилищно-коммунального хозяйства Московской области на срок - **бессрочно**.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства по критерию участника и среднесписочной численности, установленных Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ (ред. от 30.12.2020).

Виды деятельности по ОКВЭД, которые Общество может осуществлять в соответствии с уставом:

38.11 Сбор неопасных отходов (основной вид деятельности);

16.10 Распиловка и строгание древесины;

31.09 Производство прочей мебели;

33.12 Ремонт машин и оборудования;

37.00 Сбор и обработка сточных вод;

38.12 Сбор опасных отходов;

38.21 Обработка и утилизация неопасных отходов;

38.22 Обработка и утилизация опасных отходов;

38.31 Демонтаж техники, не подлежащей восстановлению;

38.32 Утилизация отсортированных материалов;

39.00 Предоставление услуг в области ликвидации последствий загрязнений и прочих услуг, связанных с удалением отходов;

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

43.11 Разборка и снос зданий;

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;

45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

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

49.32 Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем;

49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки;

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта;

49.42 Предоставление услуг по перевозкам;

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;

77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств;

77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования, и т.д.

Согласно уставу, Общество имеет право вести и иные виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Фактически Общество получало основной доход за отчетный 2025 и предшествующий отчетному 2024 от сдачи в аренду транспортных средств.

Среднесписочная численность Общества за 2025 год составила **263,3** чел., за 2024 – **301,4** чел.

В Обществе – по состоянию на 31.12.2025 года состоят на учете следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

Подразделение	Адрес
ОП Балашиха	143930, МО, г. Балашиха, ул. Черная дорога, дом 24а
ОП Электросталь	144001, МО, г. Электросталь, ул. Рабочая, д. 37а
ОП Реутов	143960, МО, г. Реутов, Северный проезд, д.7
ОП Фрязино	141196, МО, г. Щелково, ул. Рудакова, стр. 2В

На основании норм законодательства Общество за 2025 год подлежит обязательному аудиту. Аудитор Общества - ООО «АКФ «Налоговая стратегия».

Дочерние и зависимые общества

По состоянию на 31.12.2025 дочерних и зависимых обществ не имеет.

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал Общества составляет 310 000 рублей:

До 07.06.2023 – доля ООО "ХАРТИЯ" – **96,77%**. – 300 000 руб.; доля уставного капитала, выкупленная у участника – 3,23% - 10 000 руб.

С 08.06.2023 – доля ООО "ХАРТИЯ" – **100%**. – 310 000 руб.

Уставный капитал Общества оплачен денежными средствами.

Сведения о руководителях Общества

Лепенкин Иван Владимирович – с 17.11.2021 (согласно Протокола общего собрания участников ООО «Межмуниципальное АТП» от 12.11.2021)

Сведения о Главном бухгалтере Общества

Куранова Светлана Сергеевна с 31.01.2024 г.

Состав исполнительных и контрольных органов

Исполнительным органом является директор Общества:

Лепенкин Иван Владимирович – с 17.11.2021г. на основании Протокола общего собрания участников ООО «Межмуниципальное АТП» от 12.11.2021, с продлением полномочий на основании решения единственного участника: от 10.11.2023 № 17 (срок продления до 17.11.2025) и от 12.11.2025 № 2 (срок продления до 17.11.2027).

В состав ревизионной комиссии входят (решение единственного участника от 19.03.2025 № 22):

- Куртишвили Алексей Шалвович – Исполнительный директор ООО «Хартия»;
- Куранова Светлана Сергеевна – главный бухгалтер ООО «Хартия»;
- Измайлова Наталья Витальевна – Начальник Управления планирования и государственных заказов ООО «Хартия».

Органы управления обществом:

- Общее собрание участников Общества;
- Директор Общества.

Сведения о связанных сторонах и конечных бенефициарах

Согласно данным списка участников, на 31.12.2025 участниками Общества являются:

- ООО «Хартия», ИНН 7703770101, ОГРН 1127746462250 от 13.06.12 адрес местонахождения 127106, Россия, г. Москва, муниципальный округ Отрадное вн.тер.г., Нововладыкинский пр-д, д. 8б, доля 310 000 руб., 100%; Телефон: (499) 750-23-65; (495) 532-34-31.

По состоянию на отчетную дату (31.12.2025) участниками ООО «Хартия» являются:

- ООО «ЭкоГрупп», ИНН 7703428593, ОГРН 1177746569615 от 08.06.17 адрес местонахождения 123557, Москва, Новопресненский переулок, д. 3, эт. 1, комн. 9, доля 3 млн руб. (60%), период владения с 12.12.2017 года. С 23 мая 2023 ООО «Хартия» ИНН 7703770101, ОГРН 1127746462250 от 13.06.12 адрес местонахождения 127106, Россия, г. Москва, муниципальный округ Отрадное вн.тер.г., Нововладыкинский пр-д, д. 8б, владеет долей ООО «ЭкоГрупп» - 61,83% (185,4 тыс. руб.);

- АО «Рекавери», ИНН 7703455653, ОГРН 1187746476356, адрес местонахождения 123376, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, ул. Рочдельская, дом 12, стр. 1, этаж/пом/комн 1/IV/6, доля 2 млн руб. (40%), период владения с 04.09.2018 года.

Конечными бенефициарами Общества являются физические лица, владеющие более 25% долей уставного капитала.

№ п/п	Имя бенефициарного владельца (физическое лицо, доля которого в Организации прямо или косвенно составляет более 25%)	Наименование организации, контролируемой бенефициарным владельцем прямо	Процент голосующих акций или доли в УК организации, прямо или косвенно принадлежащий бенефициарному владельцу
1	2	3	4
1	Чайка Игорь Юрьевич	ООО "ЭКОГРУПП" (ОГРН 1177746569615, ИНН 7703428593)	36,41%,
2	Пономарев Юрий Владимирович	АО "РЕКАВЕРИ" (ОГРН 1187746476356, ИНН 7703455653)	55,96%
3	Пономарев Александр Владимирович	АО "РЕКАВЕРИ" (ОГРН 1187746476356, ИНН 7703455653)	7,63%

Обществом за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 выплаты в пользу конечных бенефициаров не производились.

В 2025 году между ООО «Межмуниципальное АТП» и ООО «ХАРТИЯ» действовали договоры на оказание услуг по сдаче в аренду транспортных средств.

Наименование организации	Задолженность на 31.12.2025, руб.	Оказано услуг, руб.	Оплачено услуг, руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Текущая задолженность по условиям договоров, руб.
1	2	3	4	5	6
ХАРТИЯ ООО Филиал "Владимирский"		300 000,00	300 000,00		
Договор купли-продажи ТС № 64415 от 28.02.2025		300 000,00	300 000,00	Предоплата 100 00,00 р. в течении 5 рабочих дней с момента подписания договора. Оплата 200 000,00 р. производится ежемесячно не позднее 10-го числа с марта 2025 г. в течении 2-х месяцев	
ХАРТИЯ ООО Филиал "Подмосковный"		1 697 530 285,20	1 432 483 875,02		230 921 394,79
Договор аренды транспортных средств с экипажем от 24.12.2024		1 429 605 525,85	1 395 480 510,46	Ежемесячно, не позднее 19-го числа месяца, следующего за отчетным.	
Договор аренды ТС с экипажем от 01.11.2025		232 735 217,28	6 690 700,58	Ежемесячно, не позднее 19-го числа месяца, следующего за отчетным.	226 044 516,70
Договор аренды ТС с экипажем №4/БЛШ от 01.12.2024		29 251 174,40	29 251 174,40	Ежемесячно, не позднее 19-го числа месяца, следующего за отчетным.	
Договор аренды ТС с экипажем №5/БЛШ от 01.11.2025		5 850 234,88	973 356,79	Ежемесячно, не позднее 19-го числа месяца, следующего за отчетным.	4 876 878,09
Счет № 38 от 31.08.25		8 998,92	8 998,92	Не позднее 02.09.2025 г.	
Услуги по субаренде нежилых помещений № 65576 от 10.03.25		70 983,87	70 983,87	Ежемесячно, не позднее 19-го числа месяца, следующего за отчетным.	
Услуги по субаренде нежилых помещений № 70949 от 01.12.26		8 150,00	8 150,00	Ежемесячно, не позднее 10-го числа расчетного месяца.	
ХАРТИЯ ООО Филиал "Тульский"	2 400 000,00	2 400 000,00	4 400 000,00		400 000,00
Аренда автотранспорта без экипажа 27751 от 01.10.2022	2 400 000,00	1 800 000,00	4 200 000,00	Не позднее 10 числа каждого месяца, следующего за отчетным	
Аренда автотранспорта без экипажа б/№ от 01.10.2025		600 000,00	600 000,00	Не позднее 10 числа каждого месяца, следующего за отчетным	400 000,00
ХАРТИЯ ООО Филиал "Ярославский"		10 189 440,00	8 491 200,06		1 698 239,94
Договор аренды ТС без экипажа № 2-6/ЯР от		10 189 440,00	8 491 200,06	Не позднее 10 числа каждого	1 698 239,94

27.12.2024				месяца, следующего за отчетным	
ИТОГО	2 400 000,00	1 710 419 725,20	1 445 675 075,08		233 019 634,73

Форма расчетов: безналичная.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным: нет.

В отчетном периоде лицу, осуществляющему полномочия единоличного исполнительного органа Общества была выплачена заработная плата в размере – 5 031 тыс. руб., за 2024 – 5 050,8 тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) за 2025- 6 335 тыс. руб., за 2024 г – 6 834 тыс. руб.

Иные выплаты в пользу единоличного исполнительного органа Общества не производились.

Сведения о правах на землю

Для осуществления своей основной деятельности Общество арендует земельные участки общей площадью **8 135** кв. м. Информация по арендуемым Обществом земельным участкам приведена в таблице.

Информация о земельном участке	Площадь кв. м	Срок окончания аренды	Целевое назначение имущества
Аренда объекта по адресу: г. Электросталь ул. Рабочая д. 37 А	2 135	31.10.2026	Для цели организации стоянки грузового автотранспорта.
Аренда земельного участка МО, г. Щелково, ул. Рудакова, стр. 2В	4 000	31.03.2026	Для цели организации стоянки грузового автотранспорта
Аренда земельного участка МО, г. Реутов, Северный проезд, д.7	2 000	31.05.2026	Для цели организации стоянки грузового автотранспорта.

Сведения о недвижимом имуществе (кроме земли)

Для осуществления своей основной деятельности Общество арендует объекты недвижимости (кроме земли) общей площадью **2 729,8** кв.м. Информация по арендуемым Обществом объектам недвижимости (кроме земли) по состоянию на отчетную дату (31.12.2025) приведена в таблице и отражена на забалансовом учете Общества.

Информация об объектах недвижимости	Площадь кв. м	Срок окончания аренды	Целевое назначение имущества
Аренда офисного помещения г. Москва, ул. Вятская, д. 64, стр. 1	139,6	31.01.2026	(по состоянию на 01.08.2025 договор расторгнут)
Аренда МО, г. Реутов, Северный проезд, д.7	1 570,2	31.05.2026	Административные, производственные, складские помещения

Аренда нежилых помещений адресу: МО, г. Балашиха, ул.Черная дорога, дом № 24а	306,5	31.01.2026	Административные, складские помещения
Аренда офисного помещения 143909, Московская область, г Балашиха, Звездная ул., д. 76, помещ. 417	19	30.11.2025	Для размещения управленческого персонала
Аренда нежилого производственного помещения МО, г. Щелково, ул. Рудакова, стр. 2В	325	31.03.2026	Административные, складские и производственные (мастерские, котельная) цели.
Аренда объекта по адресу: г. Электросталь ул. Рабочая д. 37 А	349,5	30.11.2025	Административные, складские и производственные (мастерские, котельная) цели.

Раскрытие применяемых способов ведения учета

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из действующего законодательства по бухгалтерскому учету и отчетности в Российской Федерации, в том числе, в соответствии с требованиями бухгалтерской отчетности и Закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» приказ Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. от 07.11.2025) и других нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Основные принципы для составления статей и строк бухгалтерской отчетности: непрерывность, полнота, нейтральность, рациональность, непротиворечивость, приоритет экономического содержания перед юридической формой, соблюдение норм законодательства по бухгалтерскому учету и правил, утвержденных учетной политикой.

Числовые показатели представлены в тысячах рублей.

Статьи бухгалтерской отчетности подтверждаются данными инвентаризации.

Состав бухгалтерской отчетности за 2025 год:

- Форма № 1 – Бухгалтерский баланс;
- Форма № 2 – Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде приложений, в том числе «Отчет об изменениях капитала» (форма № 3), «Отчет о движении денежных средств» (форма № 4), приложения и пояснения в табличной и письменной форме.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерская отчетность за 2025 год ООО «Межмуниципальное АТП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «О бухгалтерском учете» (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2020), Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. от 07.11.2025), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 №106н и других нормативных актов.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована по формам, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157Н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Ведение бухгалтерского учета и налогового учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с Положением об учетной политике ООО «Межмуниципальное АТП»,

утвержденным приказом директора от 30.12.2022 № 70/02-ОД «Об утверждении учетной политики».

Существенные аспекты учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

2.1.2. Учет МПЗ ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация не применяет право единовременного признания в расходах стоимости приобретенных запасов, предназначенных для управленческих нужд, в периоде их приобретения, (п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы»), за исключением спецодежды, стоимостью менее 100 тыс. рублей и сроком использования более 12 месяцев.

Единица бухгалтерского учета МПЗ – номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, в состав которой в зависимости от группы запасов относятся суммы, уплаченные в соответствии с договором поставщику (продавцу); суммы, уплаченные за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ; таможенные пошлины; невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы МПЗ; вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены МПЗ; транспортно-заготовительные расходы; затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях; затраты по контролю качества изготовления оборудования, комплектующих, материалов и полуфабрикатов; иные затраты, непосредственно связанные с приобретением МПЗ. При выбытии запасы оцениваются методом средней себестоимости. На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из двух величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

Специальная одежда, приобретаемая Организацией, принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, т.е. в сумме фактических затрат на приобретение или изготовление, исчисленных в порядке, предусмотренном для учета МПЗ или основных средств в зависимости, от того к какому виду актива она относится.

Специальная одежда, удовлетворяющая критериям отнесения ее к внеоборотным активам и стоимостью более 100 тыс. рублей, учитывается в составе основных средств (счет 01), с погашением ее стоимости путем начисления амортизации.

Специальная одежда со сроком использования менее 12 месяцев независимо от ее стоимости, учитывается в составе запасов (счет 10).

Специальная одежда стоимостью менее 100 тыс. рублей, но срок службы которой превышает 12 месяцев, относится на текущие расходы Организации в периоде, когда Организацией понесены расходы на ее приобретение.

Стоимость специальной одежды со сроком использования менее 12 месяцев, учитываемой в составе запасов списывается в затраты текущего периода единовременно, в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Организации.

2.1.3. Общество применяет нормы ФСБУ 6 и ФСБУ 25 с отчетности за 2022 год, переход осуществляется альтернативным методом (п. 49 ФСБУ 6, п. 50 ФСБУ 25) – в межотчетный период были скорректированы остатки по счетам 01,02,77,09,76 в части оценки лизингового имущества и формирования ППА по лизингу и по договорам аренды, пересмотра сроков полезного использования активов, оценки обязательств по аренде, в том числе с учетом дисконтирования, корректировки расчетов по налогу на прибыль.

Общество применяет нормы ФСБУ 26 с перспективным отражением перехода на данное ФСБУ.

2.1.4. Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия.

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей. Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых отличаются более чем на 12 месяцев, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект при условии, что стоимость части объекта отличается от общей стоимости объекта более чем на 20 процентов.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Общество не переоценивает основные средства.

2.1.5. Элементы амортизации пересматриваются ежегодно, включая СПИ, метод и дату начисления амортизации, ликвидационную стоимость. Общество применяет линейный способ с ежемесячным начислением амортизации, СПИ устанавливается приказом исходя из реального срока, в течение которого актив может приносить экономические выгоды. Ликвидационная стоимость признается равной нулю. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. В аналогичном порядке начисляется амортизация права аренды.

2.1.6. Учет арендуемого имущества по договорам, признаваемым договорами финансовой аренды в соответствии с нормами ФСБУ 25.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Учет права пользования активом у организации осуществляется в том же порядке, что и учет основных средств, схожих по характеру использования (п. п. 10, 16, 17 ФСБУ 25/2018, п. 38 ФСБУ 6/2020).

Организация пересматривает фактическую стоимость права пользования активом и величину обязательства по аренде в случаях:

- изменения условий договора аренды;
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Отражению учете подлежат только существенные изменения условий договора. Изменения договора аренды в связи со следующими событиями считаются «существенными» изменениями (качественная оценка):

- изменение валюты договора;
- изменение срока аренды более чем на 12 месяцев.

2.1.7. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает нематериальные активы.

2.1.8. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений. Дополнительные затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится ежегодно по состоянию на последнее число года.

2.1.9. Проценты по кредитам и займам, имеющим целевое назначение – строительство или приобретение внеоборотных активов, отвечающих критериям инвестиционного актива, отражаются в составе данного актива

2.1.10. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), не являющиеся объектами НМА, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «прочие внеоборотные активы», краткосрочные расходы – как прочие оборотные активы.

2.1.11. Доходы и расходы отражаются методом начисления.

Выручка признается по методу начисления. Метод признания выручки – по мере готовности – не используется. Управленческие расходы признаются в качестве условно-постоянных и относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли (списываются со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90.8.1. В форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» формируют показатель по строке 040 "Управленческие расходы". Учет затрат по обычным видам деятельности ведется на счете 20 «Основное производство». Основными видами деятельности Общества являются сдача в аренду автотранспорта без экипажа и сдача в аренду автотранспорта с экипажем, остальные доходы признаются прочими.

2.1.12. Общество тестирует на обесценение: МПЗ, финансовые вложения, основные средства и капитальные вложения ежегодно, создает резервы по сомнительным долгам, оценочные резервы по отпускам будущих периодов.

3. Раскрытие основных показателей отчетности

3.1 Расшифровка стр. 1150 Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, офисное оборудование, земельные участки, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, рабочие и силовые машины и оборудование, прочие виды основных средств, со сроком службы более 12 месяцев, используемые при оказании услуг по сбору отходов, либо для управленческих нужд Общества» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Активы по стоимости более 100 тыс. рублей, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, аналогичный стоимостной критерий используется и для налогового учета, активы до указанной суммы не относятся к амортизируемому имуществу.

Инициативная переоценка активов не производится.

Виды основных средств	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства (счет 01)	296 186	435 720	262 788
в т.ч. арендованные (лизинг)	288 892	422 227	242 884
Итого по строке 1150	296 186	435 720	262 788

3.2. Расшифровка стр. 1180 Отложенные налоговые активы

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Отложенный налоговый актив, образованный в результате убытка в налоговом учете по налогу на прибыль	0	16 084	7 258
Основные средства	0	0	50
Арендные обязательства	75 674	146 001	49 402
Материалы	630	252	252
Проценты по обязательствам	341	0	0
ИТОГО	76 645	162 337	56 962

3.3. Расшифровка стр. 1210 Запасы

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражены остатки товарно-материальных ценностей по состоянию на на 31.12.2025 г. – **20 560 тыс. руб.**, 31.12.2024 г. – **22 696 тыс. руб.**, на 31.12.2023 г. – **21 875 тыс. руб.**, в т.ч.:

Счет	Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
10.03	Топливо	3 478	3 128	1 020
10.05	Запасные части	14 708	17 217	17 993
10.06	Прочие материалы	1 093	973	1 609
10.08	Строительные материалы	0	0	0
10.09	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	18	182	5
10.10	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1 263	1 196	1 241
10.11	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	0	0	7

10.21	Малоценное оборудование и запасы	0	0	0
	ИТОГО по строке 1210	20 560	22 696	21 875

3.4. Расшифровка стр. 1230 Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Инвентаризация дебиторской задолженности произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2025 г. Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Аванс выданный ГАЗПРОМНЕФТЬ-РЕГИОНАЛЬНЫЕ ПРОДАЖИ ООО	4 727	3 429	5 360
Аванс ООО УК "ДД Калита" (Д.У.) Комбинированный ЗПИФ "Авангард Инвестиции"	0	0	15 000
Прочие выданные авансы по текущей деятельности	235	366	3258
Налоги	0	517	1688
Текущая задолженность по арендной плате	0	0	825
Расходы будущих периодов	0	0	27 352
Задолженность покупателей(арендатора) (ООО Хартия)	233 020	2 400	157 986
Задолженность покупателя АО Полигон	0	2 788	0
Прочая дебиторская задолженность	44	271	2 063
ИТОГО	238 026	9 771	213 532

3.5. Расшифровка стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства на расчетном счете в банках РФ	0	480	338

3.6. Расшифровка стр. 1260 Прочие оборотные активы

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов на страхование	15 709	15 894	0
Прочие оборотные активы	0	9	0
ИТОГО	15 709	15 903	0

3.7. Расшифровка стр. 1370 Нераспределенная прибыль (не покрытый убыток)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нераспределенная прибыль	188 472	69 504	69 504
Не покрытый убыток	(107 102)	(107 102)	(51 066)
Нераспределенная прибыль (не покрытый убыток) ВСЕГО	81 370	(37 598)	18 438

3.8. Расшифровка стр. 1420 Отложенные налоговые обязательства

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	73 189	107 148	49 825
Проценты по обязательствам	14 699	46 705	0
Кредиторская задолженность	0	0	1 104
Арендные обязательства	0	0	158
ИТОГО	87 888	153 853	51 087

3.9. Расшифровка стр. 1450 Прочие обязательства

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Арендные обязательства (долгосрочные)	60 158	219 400	242 844
Прочие обязательства	0	0	0

3.10. Расшифровка стр. 1520 Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской задолженности включаются в строку 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Инвентаризация кредиторской задолженности произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2025. Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

Расшифровка структуры кредиторской задолженности Общества приведена в разделе 8 Пояснений (табличная часть) к бухгалтерской отчетности Общества.

3.11. Расшифровка стр. 1540 Оценочные обязательства

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резерв по предстоящей оплате отпусков	15 831	14 245	10 733
Резерв по начислениям взносов во внебюджетные фонды	4 828	4 329	3 255
Резерв предстоящих расходов по незавершенным судебным разбирательствам	565	0	0
ИТОГО	21 224	18 574	13 988

Отчет о финансовых результатах

3.12. Расшифровка стр. 2110 Выручка

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выручка от предоставления в аренду автотранспортных средств без экипажа	1 192 927	15 368
Выручка от предоставления в аренду автотранспортных средств с экипажем	10 992	908 187
ИТОГО	1 203 919	923 555

3.13. Расшифровка стр. 2120 Себестоимость продаж

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Себестоимость предоставления в аренду автотранспортных средств без экипажа	(897 757)	(2 236)
Себестоимость предоставления в аренду автотранспортных средств с экипажем	(2 034)	(928 563)
ИТОГО	(899 791)	(930 799)

3.14. Расшифровка стр. 2220 Управленческие расходы

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Аренда нежилого помещения	(1 223)	(2 321)
Оплата труда	(19 090)	(19 249)
Программное обеспечение и сопровождение	(273)	(777)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	(5 146)	(5 260)
Прочие расходы, относящиеся к управлению организацией	(1 555)	(1 709)
ИТОГО	(27 287)	(29 316)

3.15. Расшифровка стр. 2330 Проценты к уплате

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Процентный расход по договору лизинга автотранспортных средств	(100 521)	(21 821)

3.16. Расшифровка стр. 2340 Прочие доходы

Наименование	2025 год	2024 год
От продажи внеоборотных активов	1 554	4 498
От продажи прочего имущества	140	286
Изменение стоимости предметов аренды	0	1 422
От списания оценочных обязательств по оплате труда	41	337
От прочих доходов	141	356
ИТОГО	1 876	6 899

3.17. Расшифровка стр. 2350 Прочие расходы

Наименование показателя	2025 год	2024 год
От продажи внеоборотных активов	0	(2 458)
От продажи прочего имущества	(47)	(52)
Процентный расход (ФСБУ 25)	(101)	0
Расходы на услуги банков	(174)	(950)
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	(402)	(77)
Штрафные санкции по налогам	(11 920)	(2 686)
От прочих доходов	(2 163)	(940)
ИТОГО	(14 807)	(7 163)

Ретроспективное отражение показателей бухгалтерской отчетности в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и подготовка отчетности за 2025 год по формам, рекомендованным данным стандартом и утвержденных учетной политикой Организации к применению начиная с отчетности за 2025 год

**Изменения отдельных показателей отчета о финансовых результатах
(форма № 2)**

Наименование показателя	Код строки	До корректировки	Сумма корректировки	После корректировки
За 2024 год				
Прочие расходы	2350	(4 477)	2 686	(7 163)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(55 959)	2 686	(58 645)
Прочее	2460	(2 686)	(2 686)	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	(56 036)	0	(56 036)

По итогам отчетного года Обществом получена прибыль (стр. 2300) до налогообложения в сумме 163 389 тыс. руб., за 2025 убыток (44 421) тыс. руб. Чистая прибыль за 2025 г. составил 118 968 тыс. руб.

4. Раскрытие информации по операциям в соответствии с ПБУ 18/02

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

В 2024 году применялась ставка налога на прибыль 20%. В 2025 году ставка налога на прибыль увеличена до 25%, в связи с чем показатели отложенного налогового актива (строка 1180 бухгалтерского баланса) и отложенного налогового обязательства (строка 1420 бухгалтерского баланса) были пересчитаны по ставке 25% на 31.12.2024 г.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Суммарные корректировки временных разниц по данным Общества:

Информация о постоянных и временных разницах	Сумма (в тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Отложенный налоговый актив на начало периода	162 337	49 677
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	153 853	53 726
Отложенный налоговый актив на конец периода	76 645	162 337
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	87 888	153 853
Постоянная разница за период	2 374	1 774
Отложенный налог на начало периода	8 484	- 4050
Отложенный налог на конец периода	- 11 243	8 484
Отложенный налог за отчетный период	-19 727	12 534
Текущий налог на прибыль	-24 694	
Расход по налогу за отчетный период	-44 421	
Доход по налогу за отчетный период		12 534
Условный расход по налогу	-43 827	
Условный доход по налогу		11 192
Постоянный налоговый расход	-593	-355

5. Состав резервов предстоящих расходов и платежей, оценочные обязательства, изменения оценочных обязательств

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с: отсутствием просроченной по условиям договоров общества и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Подробная информация по созданным Обществом оценочным обязательствам приведена в п.3.11 пояснений.

На отчетную дату в адрес Общества подано заявление о признании его банкротом. Заявление подано ИФНС России по г. Балашихе Московской области № дела А41-80491/2025. Данное заявление иск подан в связи с имеющейся у Общества задолженностью по налоговым платежам в бюджет. 28 января 2026 года от налогового органа поступило ходатайство об отложении судебного заседания в связи с урегулированием спора мирным путем. Следующее заседание назначено на 8 апреля 2026 года. Общество, планирует к данному сроку погасить имеющуюся у него задолженность по налогам и сборам перед бюджетом. На конец отчетного периода, сумма просроченной задолженности по уплате налогов и сборов в бюджет составляет 104,5 млн руб. (п.8.2 табличной части пояснений).

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не происходило событий, которые оказали или могут оказать

влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

7. Основные факторы рисков в отношении Общества

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Общество подвержено кредитному риску, то есть риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

8. Непрерывность деятельности. Существенная неопределенность.

В 2022-2023 годах чистые активы Общества имели положительные значения, на конец 2023 года **18 779** тыс. руб., 2022 года **29 116** тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2024 г. имеет отрицательное значение - **(37 257)** тыс. руб. На 31.12.2025 г. положительное – **81 711** тыс. руб.

Исходя из положительной динамики в отношении чистых активов Общества за 2025 год, руководство Общества предполагает, что Общество продолжит свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Финансовая отчетность Общества подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств, происходит в ходе обычной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Директор

«24» марта 2026 г.

М.П.



Лепенкин И.В.