

**Общество с ограниченной ответственностью
«Транслон-Ростов»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Ед. измерения – тыс. руб.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Транслон-Ростов» за 2025 год (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Транслон-Ростов» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами.

Все суммы в таблицах представлены в тыс. рублей, если иное не указано в таблицах.

В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1.1. Основные виды экономической деятельности.

Сведения об основном виде деятельности, заявленном в ЕГРЮЛ:

Код ОКВЭД	Наименование вида деятельности
68.20	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Фактически Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.

1.2. Учетная политика.

1.2.1. Основа представления информации в отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными стандартами на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

В ходе подготовки годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год руководством Общества была проведена оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. По итогам проведенной оценки руководство Общества считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания настоящих Пояснений, мы признаем, что влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от текущей оценки. Период, на который распространяется оценка Общества

продолжать непрерывно свою деятельность, составляет 18 месяцев с даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в годовой бухгалтерской отчетности.

1.2.2. Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

В бухгалтерском учете активы и обязательства оцениваются по первоначальной стоимости, за исключением прав пользования активами и оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

В бухгалтерской отчетности информация об активах и обязательствах приводится в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, резервов по сомнительным долгам), раскрываемых, с учетом существенности, в пояснениях.

1.2.3. Существенность при подготовке бухгалтерской отчетности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах или их группах приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. В бухгалтерской отчетности раскрывается вся существенная информация.

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

1.2.4. Форма и содержание бухгалтерской отчетности.

Общество определяет формы и содержание компонентов бухгалтерской отчетности на основе требований, приведенных в федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Исходя из требования положения пункта 69 в) Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», предусматривающего, что принятые экономическим субъектом содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются им последовательно от одного отчетного периода к другому, а также исходя из удобства восприятия пользователями.

1.2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства классифицированы на долгосрочные и краткосрочные. Дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если их срок обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.2.6. Иные положения учетной политики.

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в соответствующих разделах Пояснений.

1.3 Основные средства

1.3.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	61 886	(16 253)	-	(1 639)	5 249	(15 603)	-	-	-	-	-	60 247	(26 608)	
	3а 2024 г.	55 605	(3 313)	13 920	(7 639)	614	(13 554)	-	-	-	-	-	61 886	(16 253)	
в том числе: Машины и оборудование	3а 2025 г.	14 101	(3 564)	-	-	75	(2 862)	-	-	-	-	-	14 101	(6 351)	
	3а 2024 г.	14 101	(700)	-	-	-	(2 863)	-	-	-	-	-	14 101	(3 564)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	47 786	(12 690)	-	(1 639)	5 174	(12 741)	-	-	-	-	-	46 146	(20 257)	
	3а 2024 г.	41 505	(2 613)	13 920	(7 639)	614	(10 691)	-	-	-	-	-	47 786	(12 690)	
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	23 380	(109)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	23 380	(196)	
	3а 2024 г.	23 380	(22)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	23 380	(109)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 617	(109)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	2 617	(196)	
	3а 2024 г.	2 617	(22)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	2 617	(109)	
Земельные участки	3а 2025 г.	20 763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 763	-	
	3а 2024 г.	20 763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 763	-	

1.3.2 Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		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.	1 519	(677)	239	(1 519)	802	(190)	-	-	-	239	(65)
	3а 2024 г.	1 519	(170)	-	-	-	(506)	-	-	-	1 519	(677)

1.3.3 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	36 234	48 984	56 236
в том числе: Основные средства(за исключением инвестиционной недвижимости)	33 813	46 476	53 641
Инвестиционная недвижимость	2 421	2 508	2 595
Неамортизируемые основные средства - всего	20 763	20 763	20 763
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	20 763	20 763	20 763

1.3.4 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, предоставленные за плату во временное пользование - всего	56 823	68 817	75 650

1.3.5 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	3а 2025 г.	-	-	239	-	-	(239)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 920	-	-	(13 920)	-	-

1.4 Запасы

1.4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	180	-	17	-	-	-	X	X	9	-
в том числе: Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	180	-	17	(188)	-	-	-	-	9	-

1.5 Дебиторская задолженность

1.5.1 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	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	19 833	-	24 022	-	(6 368)	-	-	-	37 487	-
	3а 2024 г.	6 531	-	26 099	-	(12 796)	-	-	-	19 833	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	19 731	-	20 134	-	(2 685)	-	-	-	37 180	-
	3а 2024 г.	6 525	-	24 964	-	(11 758)	-	-	-	19 731	-
Авансы выданные	3а 2025 г.	60	-	38	-	(98)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-
Прочая	3а 2025 г.	43	-	3 851	-	(3 586)	-	-	-	307	-
	3а 2024 г.	6	-	1 075	-	(1 038)	-	-	-	43	-
Итого	3а 2025 г.	19 833	-	24 022	-	(6 368)	-	-	X	37 487	-
	3а 2024 г.	6 531	-	26 099	-	(12 796)	-	-	X	19 833	-

1.5.2 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	35 965	35 965	17 551	17 551	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	35 965	35 965	17 551	17 551	-	-

1.6 Обязательства

1.6.1 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	426	6 325	-	(5 982)	-	-	769
	3а 2024 г.	604	30 373	-	(30 550)	-	-	426
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	98	-	(98)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	16 681	-	(16 681)	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	387	4 499	-	(4 123)	-	-	763
	3а 2024 г.	595	6 697	-	(6 905)	-	-	387
Прочая	3а 2025 г.	39	1 728	-	(1 761)	-	-	6
	3а 2024 г.	9	6 995	-	(6 965)	-	-	39
Итого	3а 2025 г.	426	6 325	-	(5 982)	-	X	769
	3а 2024 г.	604	30 373	-	(30 550)	-	X	426

1.6.2 Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

1.6.3 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	33	25	(19)	-	39
	3а 2024 г.	8	25	-	-	33

1.7 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	244	259
Отчисления на социальные нужды	75	79
Амортизация	15 163	15 216
Прочие затраты	669	837
Итого по элементам	16 151	16 391
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 151	16 391

2.1 Дополнительные сведения об Обществе.

2.1.1. Общие сведения.

Адрес фактического местонахождения Общества : 105005, г. Москва, Демидовский Б. пер., д. 12.
Адрес фактического местонахождения совпадает с юридическим адресом.

У Общества отсутствуют филиалы.

Структурные изменения Общества в 2025 году не производились.

Среднесписочная численность составляет 1 человек.

2.1.2. Участники общества.

Сведения об участниках Общества:

Учредитель	Номинальная стоимость доли (в рублях)	Размер доли (в процентах)
МИЛЕВСКИЙ ВАДИМ СЕРГЕЕВИЧ	41 681 840	49
ООО «Чермет-Сервис»	43 383 139	51

2.1.3. Информация об органах управления.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества,
- Генеральный директор.

Генеральный директор ООО «ТрансЛом-Ростов»
«27» марта 2026 г.



А.Л. Мартирисянц