

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РейлЛогистик»
- 1.2. ОГРН: 1087746063580 ИНН: 7707651264 КПП: 770301001
- 1.3. Юридический адрес: 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 10, стр. 2, офис 140
- 1.4. Место нахождения организации (фактический адрес): 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 10, стр. 2, офис 140, 141
- 1.5. Зарегистрировано в ИФНС России № 46 по г.Москве 17.01.2008 г., свидетельство серия 77 № 09703732
- 1.6. Численность работающих на 31.12.2025 г. сотрудников Общества составила 39 (тридцать девять) человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.
- 1.7. Основными видами деятельности Общества являются:
 - торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием ОКВЭД 46.73

2. Информация о собственниках (участниках)

- 2.1. Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.
- 2.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующее: Гориш Евгений Анатольевич 100 %, 50 000 руб.
- 2.3. Общий размер уставного капитала: 50 000 руб.
- 2.4. Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

- 3.1. Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет генеральный директор Гориш Евгений Анатольевич. Генеральный директор избирается Решением единственного участника сроком на 3 (три) года. Решением единственного участника № 19 от 03 июля 2023 г. в должности генерального директора на 2025 г. подтвержден Гориш Евгений Анатольевич.
- 3.2. Главный бухгалтер: Нарыкова Виктория Николаевна, назначена приказом № 01 от 10.01.2025 г.
- 3.3. Кадровый учет осуществляется главным бухгалтером
- 3.4. Начисление и расчет оплаты труда осуществляется главным бухгалтером

4. Общая информация

- 4.1. Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- 4.2. Организация относится к субъектам среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ с 10.07.2022 г.
- 4.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
- 4.4. Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

- 5.1. В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.
- 5.2. Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета. Сведения об учетной политике организации

- 6.1. Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:
 - непрерывность деятельности;
 - временная определенность фактов хозяйственной жизни;

- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

6.2. Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

6.3. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии ст. 8 Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

6.3.1. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

6.3.2. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

6.3.3. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

6.3.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «РейлЛогистик» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Предприятием создаются **резервы сомнительных долгов** по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности).

6.3.5. Размер резерва сомнительных долгов составляет:

создание резерва по каждому долгу в зависимости от периода просрочки погашения долга. Размер резерва по сомнительным долгам устанавливается в процентах от суммы задолженности и соответствует порядку формирования резерва в налоговом учете:

- 100% от суммы задолженности при просрочке более 90 дней;
- 50% от суммы задолженности в случае просрочки от 45 до 90 дней.

6.3.6. Признание доходов

Доходы ООО «РейлЛогистик» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

6.3.7. Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

6.3.8. Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- Фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- Стоимость готовой продукции, используемой в производстве;
- Общепроизводственные расходы.

6.3.8. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода

- не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

6.3.9. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг:

- полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

6.3.10. Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется:

- исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров до складов организации учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

- Так же разгрузка из вагонов, погрузку в автотранспорт, хранение и складирование всех видов грузов учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» в составе транспортных расходов.

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

6.3.11. Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007:

- учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

6.3.12. Резервы предстоящих расходов и платежей в 2025 году, создание которых не обязательно в соответствии с действующим законодательством – не создаются.

6.3.13. Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производится.

Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

6.3.14. Расходы на страхование, в частности, на страхование имущества организации, ОСАГО, признаются равномерно в отчетном периоде на счетах затрат (п. 5 ПБУ 10/99).

Суммы ущерба по страховым случаям (например, ДТП) в полной сумме признаются прочими (чрезвычайными) расходами на дату их возникновения. Суммы подлежащих получению страховых возмещений в полной сумме признаются прочими (чрезвычайными) доходами на дату фактического получения возмещения (Основание: п. 13 ПБУ 10/99, п. 9 ПБУ 9/99, п. 6 ПБУ 1/2008).

7. Основные средства и капитальные вложения

7.1. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году не было.

7.2. В составе основных средств отражены бытовки, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации грузовых перевозок, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «РейлЛогистик» и способные приносить экономические выгоды.

7.3. Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

7.4. 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. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

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

7.6. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

7.7. Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году имели место. Выкуп автомобилей по договорам лизинга в связи с окончанием действия договоров:

Автомобиль Sitrak (В 814 МХ 797)

Автомобиль SITRAK C7H (X 091 BA 977)
Автомобиль КамАЗ М1840 (К 574 СС 799)

8. Нематериальные активы

8.1. По состоянию на 31.12.2025 отсутствуют

9. Запасы

9.1. Запасы отражаются по фактической себестоимости

9.2. Списание осуществляется по средней себестоимости

9.3. Резерв под обесценение запасов не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

9.4. Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей

Наименование	На 31.12.2025
ГСМ в баках, запчасти	1 080
Товары на складах	13 729
Транспортно-экспедиционные услуги до склада	53 143
ИТОГО:	67 952

10. Дебиторская задолженность

10.1. В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами;
- расходы будущих периодов – страхование автомобилей и спецтехники.

10.2. Основной удельный вес в составе дебиторской задолженности по состоянию на конец отчетного периода занимает задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками – **137 624 тыс.руб.**

Наиболее существенными являются следующие дебиторы:

Наименование дебитора	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме дебиторской задолженности
ТОННЕЛЬСТРОЙКОМПЛЕКТ АО	29 550	14%
ЭРКОН ООО	20 082	9%
НПС Снабжение ООО	18 489	9%
БИОЭН Трейд ООО	11 524	5%
ИП Фомина Наталья Сергеевна	9 000	4%
Мостоотряд-47 АО	7 682	4%
Трансстроймеханизация ООО	7 040	3%
Национальная нерудная компания АО	6 223	3%
БАВ БЕТОН ООО	5 732	3%
ЖЕЛДОРСТРОЙ ООО	5 210	2%
ЛСК АО	4 248	2%
СЕТЕВОЙ ПЕРЕВОЗЧИК ООО	3 287	2%
Прочие дебиторы	88 248	41%
ИТОГО	216 316	100%

10.3. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму **85 848 тыс.руб.**

Контрагенты	Сумма задолженности на 31.12.2025	Сумма резерва на 31.12.2025	Основание отнесения к безнадежной
АБСОЛЮТ-ПЛЮС (в процессе банкротства с 30 ноября 2023)	4 022	4 022	Просрочка платежа более 90 дней

АВ-Комплект ООО	650	650	Просрочка платежа более 90 дней
БАВ БЕТОН	11 417	5 685	Просрочка платежа от 45 до 90 дней и более 90 дней
ВЕДИС-ГРУПП	7 200	7 200	Просрочка платежа более 90 дней
ВЛМ-ГРУПП ООО	3 079	3 079	Просрочка платежа более 90 дней
ДАРТСТРОЙ ООО	2 021	725	Просрочка платежа от 45 до 90 дней
ЕВРОАКТИВ ЭСТЕЙТ ООО	473	473	Просрочка платежа более 90 дней
ЖИРОШКИНО ООО	320	320	Просрочка платежа более 90 дней
ИП Керцев В.Ю. (исключен из ЕГРИП 28.10.2023)	3 292	3 292	Просрочка платежа более 90 дней
Корона РУС (в процессе банкротства с 23 декабря 2022)	1 229	1 229	Просрочка платежа более 90 дней
МОСВЫВОЗ24 ООО	141	1 163	Просрочка платежа более 90 дней
НПС Снабжение	19 188	699	Просрочка платежа от 45 до 90 дней
ОЙЛ ПРО ООО	2 336	2 336	Просрочка платежа более 90 дней
ПЕТРОГРАНИТ ООО в процессе банкротства с 14 августа 2017 года	27	27	Просрочка платежа более 90 дней
ПРОФИТ (карьер Клемино)	3 593	3 593	Просрочка платежа более 90 дней
РБК-Стройинвест	129	129	Просрочка платежа более 90 дней
РК БЕТОН ООО в процессе банкротства с 20 декабря 2021	47	47	Просрочка платежа более 90 дней
РОМАВТО ООО	466	466	Просрочка платежа более 90 дней
СВ-БЕТОН	2 717	2 717	Просрочка платежа более 90 дней
СЕРВИС ЛАЙТ В процессе банкротства	60	60	Просрочка платежа более 90 дней
СЕТЕВОЙ ПЕРЕВОЗЧИК ООО	12 186	8 899	Просрочка платежа от 45 до 90 дней и более 90 дней
СПЕКТР ООО в процессе банкротства с 10 ноября 2022	34	34	Просрочка платежа более 90 дней
Стройтрансгаз	442	442	Просрочка платежа более 90 дней
ТОКАРЕВСКОЕ КАРЬЕРОУПРАВЛЕНИЕ ООО	22	22	Просрочка платежа более 90 дней
Транстройбетон (в процессе банкротства с 26 декабря 2023)	4 825	4 825	Просрочка платежа более 90 дней
Транстроймеханизация	12 685	6 121	Просрочка платежа от 45 до 90 дней
ТС-ДЕМОНТАЖ ООО	14 579	13 546	Просрочка платежа от 45 до 90 дней и более 90 дней
УПРДОРСНАБ	1 885	1 885	Просрочка платежа более 90 дней
Фаворит	9 587	9 587	Просрочка платежа более 90 дней
ЦСО	512	512	Просрочка платежа более 90 дней
ЭРКОН	22 143	2 061	Просрочка платежа от 45 до 90 дней
Итого	141 308	85 848	

11. Кредиторская задолженность

11.1. Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

11.2. Основной удельный вес в составе кредиторской задолженности по состоянию на конец отчетного периода занимает задолженность по расчетам с поставщиками в сумме **61 338 тыс. руб.**

Наиболее существенными являются следующие кредиторы:

Наименование кредитора	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме дебиторской задолженности
------------------------	---	---

Нерудресурс ООО	34 771	37
СтройПроект ООО	11 273	12
ТС-ДЕМОНТАЖ ООО	9 058	10
Национальная нерудная компания АО	3 054	3
Прочие кредиторы	36 588	39
ИТОГО	94 744	100

12. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС отсутствуют

13. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

14. Аренда

14.1. Общество арендовало помещение под офис по адресу 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 10, стр. 2, офис 140 на неопределенный срок у ИП Гориш Евгений Анатольевич.

Годовая стоимость арендной платы 6 480 тыс.руб. по договору Аренда офиса № IQ-140 от 24.06.2019.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018

«Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

14.2. Общество арендовало помещение под офис по адресу 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 10, стр. 2, офис 141 на неопределенный срок у ИП Гориш Евгений Анатольевич.

Годовая стоимость арендной платы 3 996 тыс.руб по договору Аренда офиса № IQ-141 от 01.10.2019.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018

«Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

14.3. Общество арендовало спецтехнику и доп.оборудование по договору № Аренда техники № АТ-

01/2019 от 30.08.2019 на неопределенный срок у ИП Гориш Евгений Анатольевич. Годовая стоимость

аренды 37 595 тыс.руб. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не

признаются. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

14.4. Общество арендовало две единицы грузового автомобиля, два прицепа по договору № П-02 от

13.10.2018 г. у ИП Фомина Наталья Сергеевна. Годовая стоимость аренды 29 200 тыс.руб. Общество

применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский

учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объект аренды не

предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

14.5. Общество арендовало одиннадцать единиц грузовые автомобили (самосвалы) у ООО

«Нерудресурс» по договору № НР-02/2024 от 14.10.2024. Годовая стоимость аренды 50 052 тыс.руб.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018

«Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

14.6. Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

15. Капитал и расчеты с участниками, резервы

15.1. Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам. Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

15.2. Выплата дивидендов в 2025 году не производилась

15.3. Резервный капитал не формируется.

15.4. Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

16.1. Доходы и расходы признаются по методу начисления.

16.2. Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Вид деятельности	Выручка от реализации, без НДС, тыс.руб.	% к общему объему
Оптовая торговля строительными материалами (ОКВЭД 46.73)	1 100 193	89%
Транспортные услуги по перевозке грузов (ОКВЭД 52.29)	130 573	11%
Транспортная обработка грузов и хранение (ОКВЭД 52.24)	8 299	1%
ИТОГО	1 239 066	100%

17. Связанные стороны

Связанными сторонами Общества являются учредитель Общество 100% доли в УК Общества Гориш Евгений Анатольевич

За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Перечень связанных сторон	Перечень операций со связанными сторонами	
	Наименование операции	Сумма за 2025, тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Переуступка займа от Медушевского Иван Валентиновича от 31.12.2015	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 3600 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 16 от 01.03.2019	Сумма за 2025-2 000 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 3000 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 17 от 06.03.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 4000 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 18 от 11.03.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 4000 (тыс. руб).

Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 19 от 12.03.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 4000 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 20 от 14.03.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 2900 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 22 от 22.03.2019	Сумма за 202500,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 6600 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 23 от 25.03.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 2500 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 24 от 05.04.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 3000 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 25 от 09.04.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 2500 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 26 от 10.04.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 1000 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Договор займа № 27 от 12.04.2019	Сумма за 2025-00,00 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 2500 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Аренда техники № АТ-01/2019 от 30.08.2019	Сумма за 2025-37 595 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 10 620(тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Аренда офиса № IQ-140 от 24.06.2019	Сумма за 2025-6 480 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 540 (тыс. руб).
Учредитель Гориш Евгений Анатольевич 100%	Аренда офиса № IQ-141 от 01.10.2019	Сумма за 2025-3 996 тыс. руб. Остаток на 31.12.2025— 133 (тыс. руб).

18. Заёмные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам

Наименование	Сумма по договору, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2025 тыс.руб.	Вид	Дата выдачи	Дата погашения по договору
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	76 000	14 000	Возобновляемая кредитная линия	02.08.2024	02.08.2027

ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	74 000	38 000	Возобновляема я кредитная линия	25.12.2025	25.12.2028
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	3 600	3 600	Займ	31.12.2015	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	3 000	3 000	Займ	01.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	4 000	4 000	Займ	06.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	4 000	4 000	Займ	11.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	4 000	4 000	Займ	12.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	2 900	2 900	Займ	14.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	6 600	6 600	Займ	22.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	2 500	2 500	Займ	25.03.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	3 000	3 000	Займ	05.04.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	2 500	2 500	Займ	09.04.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	1 000	1 000	Займ	10.04.2019	По требованию
ГОРИШ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	2 500	2 500	Займ	12.04.2019	По требованию
	189 600	91 600			

19. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	—
Товарно-материальных ценностей	29.12.2025	—
Наличных денежных средств	29.12.2025	—
Расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	29.12.2025	—

20. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь не получалась

21. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

22. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

23. Факты хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утвержденных формах бухгалтерской отчетности

Организация участвует в судебном разбирательстве по состоянию на 31.12.2025

- 1) Дело №А40-67035/2023. о несостоятельности (банкротстве). Ответчик ООО "ТРАНССТРОЙБЕТОН", сумма спора – 6,1 млн ₽
- 2) Дело №А40-229478/2022. О несостоятельности (банкротстве). Ответчик ООО Корона РУС, сумма спора – 2,6 млн ₽
- 3) Дело №А40-1350/2023. о несостоятельности (банкротстве). Ответчик ООО АБСОЛЮТ-ПЛЮС, сумма спора 4 млн ₽
- 4) Дело №А43-18558/2025. о несостоятельности (банкротстве). Ответчик ООО "ОЙЛ ПРО", сумма спора 2,4 млн ₽
- 5) Дело №А62-142/2025. о несостоятельности (банкротстве). Ответчик ООО "УДС"
- 6) Дело №А40-325443/2025. о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам страхования. Истец САО "ВСК", сумма спора 1,1 млн ₽
- 7) Дело №А40-136184/2025. о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам страхования. Истец ООО "ЭКОПРОМСЕРВИС", сумма спора 577,8 тыс ₽

24. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «27» марта 2026 г.

Руководитель _____ /Гориш Е.А./

Главный бухгалтер _____ /Нарыкова В.Н./