

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|--|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | |
| из них исключительные права | За 2025 г. За 2024 г. За 2024 г. | - - - | - - - | - - - | - - - | - - - | - - - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|--|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | |
| из них исключительные права | За 2025 г. За 2024 г. За 2024 г. | - - - | - - - | - - - | - - - | - - - | - - - |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | Принято к учету в качестве нематериальных активов | На конец периода | |
|---|--------------------------|---------------------|-------------------------|---------|---|------------------|---------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | | обесценение | списано |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Другие НМА | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Другие НМА | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Другие НМА | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

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

| | |
|---------------------|------------------|
| Изменения за период | На конец периода |
|---------------------|------------------|

| Наименование показателя | Период | На начало года | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
|---|------------|----------------|---------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| Из них исключительные права | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | |
|---|--------------------------|--|---------------------------------------|--------------|---------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|---|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | переоцененная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 23 854 17 377 | (23 289) (16 481) | 1 350 686 | - - | (476) (1 330) | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | 28 270 23 854 | (24 130) (23 289) |
| Здания | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Сооружения | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. За 2024 г. | 712 305 | (328) (243) | 407 | - | (136) (85) | - | - | - | - | - | - | - | 712 712 | (463) (328) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. За 2024 г. | 104 104 | (104) (104) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 104 104 | (104) (104) |
| Транспортные средства | За 2025 г. За 2024 г. | 22 615 16 824 | (22 615) (16 017) | 1 350 | - | (13) (248) | - | (93) | - | - | - | - | - | 27 031 22 615 | (23 248) (22 615) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. За 2024 г. | 400 121 | (198) (87) | 279 | - | (112) | - | - | - | - | - | - | - | 400 400 | (291) (198) |
| Рабочий скот | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Земельные участки | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Прочие объекты государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. За 2024 г. | 23 23 | (23) (23) | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | 23 23 | (23) (23) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Здания | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Сооружения | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Земельные участки | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|--|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 35 894 16 217 | (8 723) (8 065) | 25 489 | (14 399) | 8 644 | (9 579) (6 136) | - | - | 18 430 35 894 | (9 272) (8 723) | - | - |
| Здания | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Сооружения | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. За 2024 г. | 3 247 | (135) | 3 247 | - | - | (641) (135) | - | - | 3 247 3 247 | (676) (135) | - | - |

| Офисное оборудование | За 2025 г. | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|--|------------|------------|---------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Транспортные средства | За 2025 г. | 18 249 | (5 698) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2024 г. | 12 994 | (7 707) | 11 046 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | 14 398 | (2 890) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | 3 223 | (358) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2024 г. | - | - | 11 176 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, Требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего | 13 297 | 27 757 | 9 068 |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 2 819 | 3 496 | 62 |
| Офисное оборудование | - | - | - |
| Транспортные средства | 10 370 | 12 551 | 13 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 109 | 202 | 6 093 |
| Земельные участки | - | - | 34 |
| Другие виды основных средств | - | 11 508 | 2 865 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодированы основные средства, поправительские средства которых с течением времени не изменяются | - | - | - |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости | - | - | - |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------|---------------------|---|---|---|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты доведенные первоначальной стоимостью до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 597 1 597 | - | - | 898 | - | - | - | - | 696 1 597 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Паи | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Акции | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - 3 | - | - | - | - | - | - | - | - 3 | - |
| Долговые ценные бумаги | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Предоставленные займы | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 594 1 594 | - | - | 898 | - | - | - | - | 696 1 594 | - |
| Вклады по договору простого товарищества | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 6 500 - | - | 6 800 | 13 300 | - | - | - | - | 6 500 - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Депозитные счета | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Депозитные счета (в валюте) | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - | - | - | - | - | - | - | - - | - |
| Итого | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 8 097 1 597 | - | 6 800 6 500 | 14 198 | - | - | - | - | 696 8 097 | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | запраты | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 5 493 | - | 970 941 | (975 425) | - | - | X | X | 1 009 | - |
| в том числе: | За 2024 г. | 24 | - | 1 122 114 | (1 116 645) | - | - | X | - | 5 493 | - |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 101 | - | 16 294 | (15 385) | - | - | - | - | 1 009 | - |
| Готовая продукция | За 2024 г. | 24 | - | 23 411 | (23 333) | - | - | - | - | 101 | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Запраты на доставку товаров до складов организации | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 5 392 | - | 962 628 | (968 020) | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2024 г. | - | - | 1 112 691 | (1 107 299) | - | - | - | - | 5 392 | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

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 |
|---|--------------------------|--------------------|--|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | |
| | | | поступило | | списано | переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 26 221 9 491 | 15 19 188 | - - | 21 289 (2 458) | - - | 4 947 26 221 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. За 2024 г. | 23 636 8 481 | - 17 613 | - - | (21 289) (2 458) | - - | 2 347 23 636 |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | 2 585 1 010 | 15 1 575 | - - | - - | - - | 2 600 2 585 |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 141 476 130 453 | 70 794 72 344 | - - | (74 959) (61 321) | - - | 137 311 141 476 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 6 704 8 231 | 1 725 6 932 | - - | (6 572) (8 459) | - - | 1 857 6 704 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 122 64 | 4 325 791 | - - | (4 057) (733) | - - | 390 122 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | 100 121 94 221 | 61 911 52 585 | - - | (60 805) (46 685) | - - | 101 227 100 121 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 15 267 | 23 216 |
| Затраты на оплату труда | 91 237 | 89 656 |
| Отчисления на социальные нужды | 17 500 | 15 846 |
| Амортизация | 10 055 | 7 466 |
| Прочие затраты | 982 753 | 1 124 812 |
| Итого по элементам | 1 116 811 | 1 260 996 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 5 391 | (5 392) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 122 201 | 1 255 604 |

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Холдинговая Компания "Кама-Тракс"
за 2025 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Холдинговая компания «Кама-Тракс» (далее Предприятие) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основа составления:

Бухгалтерская отчетность ООО «Холдинговая компания «Кама-Тракс» за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и положений по бухгалтерскому учету и отчетности (далее — РСБУ):

- Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- с 2025г используется ФСБУ 4/2023;
- приказа Минфина России от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство предприятия исходило из допущения о том, что предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Общество не планирует ликвидацию и прекращение деятельности, также уведомляет о своей способности продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества:

Общество с ограниченной ответственностью "Холдинговая Компания "Кама-Тракс"

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная
Общество было создано 21.03.2005г.

Учредители: Соколов Е.Е., Титаев А.К.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей (Десять тысяч рублей)

В течение 2024 года обществом получена прибыль в сумме 6 995 тыс.руб.

В течении 2025 года обществом получена прибыль в сумме 2 904 тыс. руб.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2024г. и 31.12.2025г. имеют положительную величину и составляют: 29 282 тыс руб и 32 186 тыс. руб. соответственно.

ООО "Холдинговая Компания "Кама-Тракс" ИНН 1639030113/КПП 165001001, общество зарегистрировано по месту нахождения его постоянного действующего исполнительного органа:

Почтовый адрес: 423810, а/я 117

Юридический адрес: 423800, Республика Татарстан, город Набережные Челны, пр. Вахитова, д.8, пом. 1Н, этаж 3

Вид деятельности:

транспортно-экспедиционные услуги.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

Штейнберг Ирина Леонидовна - директор.

Бенефициарными владельцами общества являются Соколов Евгений Евгеньевич (95% уставного капитала) и Титаев Айрат Кузьмич (5% уставного капитала).

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2024 г. 54 человека, и в 2025г 54 человека.

Ответственное лицо за ведение бухгалтерского учета главный бухгалтер.

II. Сведения об учетной политике.

Основным видом деятельности организации, формирующим доходы от реализации и расходы, связанные с производством и реализацией, является организация перевозок грузов по договорам транспортной экспедиции.

Налоговый учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением. Ответственным за постановку и ведение налогового учета является главный бухгалтер.

Система ведения налогового учета осуществляется на основании данных бухгалтерского учета. Налоговый учет ведется автоматизированным способом с применением специализированной компьютерной программы 1С: Бухгалтерия.

- Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

- Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев. В целях налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000 руб.

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. В соответствии с ФСБУ 5 управленческие расходы одновременно учитываются в расходах.

- При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

- Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии со ПБУ 9/99 и 10/99.

- Расходы, связанные с организацией грузов, формируются по дебету счета 20 «Основное производство». По окончании каждого отчетного периода не распределяются между объектами и списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.02 «Себестоимость».

- Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в конце отчетного периода (месяца) в полной сумме списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

- Организация осуществляет операции, подлежащие обложению НДС по ставке 0% и 20%. Если расходы на операции, необлагаемые НДС, не превышают 5% от общей суммы расходов организации на приобретение и реализацию товаров (работ, услуг) за налоговый период, суммы предъявленного поставщиками НДС принимаются к вычету в полном объеме.

- Доходы и расходы признаются по методу начисления.

- Расходы, связанные с организацией перевозок грузов, формируются по дебету счета 20. По окончании каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Реализация» субсчет 90.02 «Себестоимость» по мере реализации услуг, в стоимости которых они учтены.

- Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, предусмотренном Приказом № 49 от 13.06.1995г.

- В учетную политику были внесены изменения в части применения ФСБУ 4/2023 и все показатели детализированы.

III. Информация о связанных сторонах

Связанными лицами для ООО являются: ООО ТКФ «Кама-Тракс», ООО «КАТ», ООО ТК «Закамье», ООО «ЛАТ-ТрансСервис».

В течение 2024 года с данными контрагентами произведены операции:

1. Договор на оказание транспортных услуг № 1028 от 20.12.14г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма операций за 2024 год составила 220 360 тыс рублей.
2. Договор хранения №127 от 01.11.2007г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 9 285 тыс рублей.
3. Договор аренды помещения №217 от 01.12.2021г, №171 от 01.11.2022г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 557,2 тыс рублей., дог аренды генератора на сумму 120 тыс руб.; дог аренды п/прицепа №221 на сумму 492 тр; №222 на сумму 492 тр
4. Договор предрейсового осмотра автотранспортных средств №109 от 01.01.2018г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 42 тыс рублей.
5. Договор прр № от 01.09.2021г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 12 550 тыс рублей.
6. Договор на тех.обслуживание и ремонт автомобильной техники №1/3 от 12.01.15г. ООО «ЛАТ-ТрансСервис» 752,4 тыс руб.

В течение 2025 года с данными контрагентами произведены операции:

7. Договор на оказание транспортных услуг № 1028 от 20.12.14г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма операций за 2025 год составила 176 316 тыс рублей.
8. Договор хранения №127 от 01.11.2007г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 6 000 тыс рублей.
9. Договор аренды помещения №217 от 01.12.2024г, с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 731,6 тыс рублей., № от 15.12.2025 г на 14,3 тыс. руб. ; дог аренды п/прицепа №221 на сумму 720 тыс.руб; №222 на сумму 720 тыс.руб.
10. Договор предрейсового осмотра автотранспортных средств №109 от 01.01.2018г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 42 тыс рублей.
11. Договор прр № от 01.09.2021г с ООО ТКФ «Кама-Тракс», сумма 6 021 тыс рублей.
12. Договор на тех.обслуживание и ремонт автомобильной техники №1/3 от 12.01.15г. ООО «ЛАТ-ТрансСервис» 725,5 тыс руб.

В течение 2024 года денежные займы по счету 58.03 выдавались:

| Наименование контрагента | № договора | Сумма в руб | Срок погашения |
|---------------------------------|----------------------------------|-------------|----------------|
| Скобкарев Евгений Витальевич | Дог ден.займа №102 от 09.09.2024 | 1 500 000 | 31.12.2025г |
| ТКФ КАМА-ТРАКС ООО | Дог ден.займа | 5 000 000 | 31.12.2025г |

| | | | | |
|--|--------------------|----|--|--|
| | №118 23.12.2024 | от | | |
|--|--------------------|----|--|--|

В течение 2025 года денежные займы по счету 58.03 выдавались:

| Наименование контрагента | № договора | Сумма в руб | Срок погашения |
|--------------------------|--|-------------|----------------|
| ТКФ КАМА-ТРАКС ООО | Дог ден.займа №34 от 19.03.2025г | 6 800 000 | 31.12.2025г |

Управленческим персоналом являются: директор, зам. директора по общим вопросам, зам. директора по международным перевозкам, зам. директора по междугородним перевозкам, зам. директора по правовым вопросам, зам. директора по развитию, советник директора, главный бухгалтер, руководитель обособленного подразделения, зам. главного бухгалтера, зам. начальника отдела междугородних перевозок, начальник отдела междугородних перевозок. Выплаты заработной платы управленческому персоналу за 2024 год составили 42 552 947,88 рублей., за 2025г составили 41 636 335,01 рублей.

IV. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

| Размер прибыли (убытка) | 2023г. | 2024г. | 2025г. |
|--|--------|--------|--------|
| От основных видов деятельности (строка «Прибыль (убыток) от продаж «Отчета о финансовых результатах») – всего, тыс. руб. | 2377 | 6995 | 2904 |

V. В составе выручки за 2024 год учтены доходы от транспортно-экспедиционном деятельности в сумме за год 1 270 559 тыс.руб., за 2025г 1 132 879 тыс. руб. Услуги оказаны на территории РФ так и за ее пределами.

В составе прочих доходов входит курсовая разница, претензионный внереализационный доход, списание кредиторской задолженностей в общей сумме за 2024г 1 864 тыс. руб, проценты к получению 390 тыс руб за 2025г 1 757 тыс.руб., проценты к получению 1 149 тыс. руб.

В состав прочих расходов учтены расходы на услуги банка, списание по сроку исковой давности, курсовые разницы, проценты к уплате, претензионный внереализационный расход, мат. помощь в общей сумме 5 856 тыс руб. за 2024г и за 2025г в общей сумме 7 055 тыс.руб.

VI. В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются - затраты на оплату услуг перевозчиков, а также организаций, оказывающих погрузочно-разгрузочные работы, в связи с исполнением обязательств по заключенным договорам транспортной экспедиции.

VII. В течение 2024 года обществом получены заемные и кредитные средства:

| <i>Наименование кредитора</i> | <i>Сумма кредита (займа)</i> | <i>Срок погашения</i> |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| СБЕРБАНК РОССИИ № 8610 г.Казань | 15 000 000 | 12.02.2025г |
| ООО «Кама-Тракс» | 900 000 | 31.12.2025г |
| ООО ТЭК «Кама-Тракс» | 2 100 000 | 31.12.2025г |

В течение отчетного периода 2025г обществом получены заемные и кредитные средства:

| <i>Наименование кредитора</i> | <i>Сумма кредита (займа)</i> | <i>Срок погашения</i> |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| СБЕРБАНК РОССИИ № 8610 г.Казань | 15 000 000 | 12.02.2025г |
| ООО «Кама-Тракс» | 900 000 | 31.12.2025г |
| ООО ТЭК «Кама-Тракс» | 2 100 000 | 31.12.2025г |

VIII. События после отчетной даты отсутствуют.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и на результаты деятельности Общества. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

IX. Информация о создаваемых резервах

В течение отчетного периода сформирован резерв отпусков.

Необходимость формирования резерва по сомнительным долгам, резерва под обесценение запасов отсутствует.

X. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2024 года составляют 4 588 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2025 года составляют 2 962 тыс. руб

Отчет о движении денежных средств составлен согласно Положению по бухгалтерскому учету №23/2011, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации 02.02.2011 N 11н.

В составе прочих поступлений и платежей в Отчете о движении денежных средств отражена свернуто сумма НДС, полученная от покупателей и оплаченная поставщикам, поступление от покупателей по договорам прочей реализации, оплата поставщикам по договорам гражданско-правового характера и пр.

XI. Пересчет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.

В связи с повышением ставки налога на прибыль с 01.01.2025г. пересчитаны отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы на 31.12.2025г. Возникшие в связи с пересчетом разницы отнесены на счет учета прибылей и убытков (п.14, 15 ПБУ 18/02).

XII. Участие в совместной деятельности

У общества отсутствуют операции по участию в совместной деятельности, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. №105н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03».

XIII. Информация по сегментам

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, общество не раскрывает информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

XIV. Обесценение активов

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности обществом не выявлены признаки обесценения объектов основных средств, нет необходимости в отражении в учете убытка от обесценения.

27.03.2026г.

Директор

Штейнберг И.Л.

Главный бухгалтер

Попова И.Г.

