

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	поступило	списано (первоначальная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	435	(435)	-	-	-	435	(435)
	За 2024 г.	435	(435)	-	-	-	435	(435)
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г.	435	(435)	-	-	-	435	(435)
	За 2024 г.	435	(435)	-	-	-	435	(435)
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (три налички)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства  
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		сплистано		переваласлицировано		первоначальная (пересеченная) стоимость	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	93 274	(29 795)	52 024	(12 051)	-	-	145 299	(41 846)
	3а 2024 г.	81 664	(24 138)	11 610	(5 688)	-	-	93 274	(29 795)
Здания	3а 2025 г.	43 967	(12 039)	47 057	(8 883)	-	-	91 024	(20 933)
	3а 2024 г.	33 436	(9 755)	10 532	(2 285)	-	-	43 967	(12 039)
Соружения	3а 2025 г.	26 328	(15 785)	3 245	(2 810)	-	-	29 571	(18 594)
	3а 2024 г.	25 508	(12 891)	817	(2 894)	-	-	26 328	(15 785)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 236	(1 966)	1 607	(266)	-	-	3 843	(2 232)
	3а 2024 г.	2 076	(1 482)	160	(473)	-	-	2 236	(1 966)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	101	(6)	-	(34)	-	-	101	(39)
	3а 2024 г.	-	-	101	(6)	-	-	101	(6)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	116	(48)	-	-	116	(48)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	20 644	-	-	-	-	-	20 644	-
	3а 2024 г.	20 644	-	-	-	-	-	20 644	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		сплистано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		пересеченка		фактическая (пересеченная) стоимость	
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	
	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость
Амортизируемые основные средства - всего	82 809	(24 138)	42 835	36 883	-	-
в том числе:						
Здания	70 092	(12 039)	31 928	23 681	-	-
Соружения	10 977	(15 785)	10 541	12 618	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 611	(1 966)	270	584	-	-
Офисное оборудование	62	(6)	95	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	68	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	20 644	-	20 644	20 644	-	-
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	20 644	-	20 644	20 644	-	-
Земельные участки	20 644	-	20 644	20 644	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по пересеченной 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.	
	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			затраты	Измения за период			На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение		спикано 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.	1 076	-	-	75 158	-	-	X	-	-	2 510	-
	За 2024 г.	1 863	-	-	64 165	-	-	X	-	-	1 076	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 076	-	-	3 364	-	-	-	-	-	2 510	-
	За 2024 г.	1 863	-	-	3 244	-	-	-	-	-	1 076	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	71 794	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	60 921	-	-	-	-	-	-	-

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 залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило					списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам			
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	93 231	-	21 085	-	(1 559)	-	-	-	-	-	-	-	-	112 757	-	-
	За 2024 г.	130 115	-	22 824	-	(59 708)	-	-	-	-	-	-	-	-	93 231	-	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 657	-	5 570	-	(338)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 890	-	-
	За 2024 г.	50 654	-	845	-	(46 842)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 657	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	378	-	645	-	(350)	-	-	-	-	-	-	-	-	673	-	-
	За 2024 г.	398	-	362	-	(383)	-	-	-	-	-	-	-	-	378	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 004	-	58	-	(781)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 281	-	-
	За 2024 г.	561	-	1 677	-	(234)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 004	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	145	-	39	-	(409)	-	-	-	-	-	-	-	-	185	-	-
	За 2024 г.	554	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	85 915	-	14 300	-	(11 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	100 215	-	-
	За 2024 г.	77 645	-	19 850	-	(11 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	85 915	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	84	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	41	-	473	-	(178)	-	-	-	-	-	-	-	-	514	-	-
	За 2024 г.	219	-	-	-	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	41	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	90	-	90	-	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	90	-	-
	За 2024 г.	93 231	-	21 085	-	(1 559)	-	-	-	-	-	-	-	-	112 757	-	-
Итого	За 2025 г.	130 115	-	22 824	-	(59 708)	-	-	-	-	-	-	-	-	93 231	-	-
	За 2024 г.	130 115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93 231	-	-

7.2. 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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило		списано		погашено	на доходы	
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	45 626 49 022	- -	3 309 -	- -	- (3 396)	- -	48 935 45 626	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	45 626 49 022	- -	3 309 -	- -	- (3 396)	- -	48 935 45 626	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	20 736 15 459	59 -	7 837 7 104	59 -	(5 632) (1 827)	- -	23 000 20 736	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 737 144	- -	768 3 737	59 -	(2 931) (144)	- -	1 633 3 737	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 228 4 573	- -	159 680	- -	(5) (25)	- -	5 382 5 228	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	137 228	- -	1 714 1	- -	- (92)	- -	1 851 137	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 623 8 230	- -	3 506 1 926	- -	(2 361) (1 533)	- -	9 767 8 623	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	39 43	- -	13 19	- -	(15) (22)	- -	36 39	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	894 484	- -	41 422	- -	(320) (11)	- -	615 894	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 131 -	- -	- -	- -	1 131 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	663 548	- -	238 114	- -	- -	- -	900 663	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	1 414 1 209	- -	269 205	- -	- -	- -	1 683 1 414	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	66 362 64 481	59 -	11 146 7 104	59 -	(5 632) (5 223)	- -	71 935 66 362	

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 267	3 396
Затраты на оплату труда	38 730	33 277
Отчисления на социальные нужды	10 453	7 862
Амортизация	12 051	5 658
Прочие затраты	20 326	20 556
Итого по элементам	82 826	70 749
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	82 826	70 749

# Общество с ограниченной ответственностью «Автовокзалы Кавминводьявто»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

## 1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО «Автовокзалы Кавминводьявто». Юридический адрес – 357502 Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Бунимовича, д.34. Дата государственной регистрации – 03.11.2010г.

Основной вид деятельности – Деятельность автовокзалов и автостанций.

В отчетном году фактически осуществлялись следующие виды деятельности: деятельность автовокзалов и автостанций (реализация билетов на проезд и провоз багажа в междугородних автобусах пассажирам согласно агентским договорам с перевозчиками и прочие услуги автовокзалов); сдача в аренду собственных нежилых помещений; иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая законодательству.

Общество имеет обособленные подразделения в г. Минеральные Воды, г. Ессентуки, ст. Незлобная.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 81 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками общества являются Белицкая Е.В. с долей 50 процентов и Белицкая Н.П. с долей 50 процентов.

Генеральный директор общества – Белицкая Екатерина Викторовна.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

## 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Автовокзалы Кавминводьявто» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Автовокзалы Кавминводьявто» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Автовокзалы Кавминводьявто» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

## 3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.12.2025	--
Материально-производственные запасы	01.12.2025	--

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 94813 тыс. руб., без учета НДС. Сумма НДС 4742 тыс.руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 3613 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

### 5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

### 6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	<p>1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.</p> <p>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.</p> <p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом</p>	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	<p>1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по себестоимости каждой единицы</p>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Информация о контрагентах не является существенной, если показатели по которым не превышают 10% от выручки.

Дата составления текстовых пояснений: 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

✓



Е.В.Белицкая