ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ФД ТРАНС» за 2025 год

ООО «ФД ТРАНС» зарегистрировано 21.12.2023 года. ИНН/КПП 9728117138/772801001, ОГРН 1237700923570. Юридический адрес: 117246, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 14А, стр. 1, помещ. 14/3/2.

Списочная численность сотрудников на 31.12.2025г. составила 4 чел., (на 31.12.24г.- 4 чел).

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 49.20 (деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки).

В отчетном периоде Общество осуществляло транспортно-экспедиционные услуги по организации международных перевозок грузов в собственных железнодорожных вагонах.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и с учетом требований рациональности.

Изменения в учетную политику: в отчетном периоде Общество начало применять ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.1.Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8» редакция 3.0.

Порядок оформления первичных документов в Обществе осуществляется с применением норм, установленных ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». В качестве первичных документов используются унифицированные документы и документы, формируемые с помощью программы 1:С как в бумажном виде, так и с применением средств электронного документооборота (ЭДО).

2.2. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение, сооружение или изготовление. Переоценка ОС не производится. Начисление амортизации по основным средствам осуществляется линейным способом. Начало начисления амортизации - со следующего месяца.

Срок полезного использования объектов ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Активы, стоимостью менее 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. Ликвидационная стоимость части объектов ОС принимается равной нулю в связи с тем, что ожидаемая к поступлению сумма не может быть достоверно определена или является незначительной.

Проверка элементов амортизации и проверка стоимости ОС на наличие обесценения осуществляется по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2025 и в 2024 году отсутствовали.

2.4. Аренда

Бухгалтерский учет договоров аренды и субаренды, заключенных при осуществлении хозяйственной деятельности, ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». По используемым объектам права пользования активами не отражаются в связи с тем, что:

- сроки договоров - менее 12 месяцев;
- общество не несет экономические выгоды и риски при использовании объектов аренды;
- арендная плата по договорам существенно меньше справедливой стоимости предметов аренды.

2.5. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» с учетом требования рациональности. Признание запасов в расходах производится по средней себестоимости. В фактическую себестоимость запасов включается номинальная стоимость.

2.6. Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 10\99 «Расходы организации». К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ. Расходы, отраженные на счете 26 «Управленческие расходы», списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

2.7. Денежные средства

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на расчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается с кодами:

- 4129 "НДС" - если сумма НДС, перечисленная поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4119 "НДС" - если сумма НДС, поступившая от покупателей, заказчиков и из бюджета, превышает сумму НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

2.8. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.9. Оценочные обязательства и резервы

Общество создает в бухгалтерском учете обязательство по оплате отпусков и резерв по сомнительным долгам.

2.9.1. Начисление обязательства по оплате отпусков в бухгалтерском учете осуществляется в последний день текущего месяца, включая страховые взносы и взносы на травматизм. Расчет производится на основании фактических остатков дней отпуска на конец каждого месяца, рассчитанных по каждому работнику и его среднего заработка.

2.9.2. Резерв по сомнительным долгам создается на основании данных по инвентаризации, в случае обнаружения на отчетную дату задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, возможностью удержания имущества должника или иными способами.

2.10. Налог на прибыль

В 2024 году Общество являлось субъектом малого предпринимательства (ст. 4 закона «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» от 24.07.2007 № 209-ФЗ,) и согласно закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ (ст. 6 п. 4) имело право не применять ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Начиная с 2025 года бухгалтерский учет операций, связанный с исчислением налога на прибыль осуществляется с применением правил ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Способ определения текущего налога на прибыль – на основании данных бухгалтерского учета.

Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

4.Основные средства

Информация по основным средствам представлена в Таблице 4.1. «Наличие и движение основных средств», Таблице 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», Таблице 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)».

Обстоятельства, свидетельствующие о возможном изменении элементов амортизации основных средств на 31.12.2025 г., не обнаружены (аналогично – на 31.12.2024г.). Признаков обесценения стоимости основных средств (далее - ОС) в течение 2025 года, как и в течение 2024 года, и наличия признаков возможного обесценения ОС в будущем не выявлено. Снижения полезного эффекта от использования имеющихся ОС в деятельности организации не наблюдается.

В 2024 году были приобретены основные средства (вагоны) на сумму 458 333 тыс.руб. В связи с тем, что срок полезного использования приобретённых основных средств в бухгалтерском учёте оказался больше чем в налоговом, а также в связи с установлением в бухгалтерском учете ликвидационной стоимости в учете формируются временные разницы.

5. Финансовые вложения

В течение 2025 года, как и в 2024 году, отсутствовали операции по финансовым вложениям. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

Информация по запасам представлена в Таблице 6.1. «Наличие и движение запасов».

В течение 2025 года отсутствовали операции по приобретению запасов, полученных по бартеру или безвозмездно.

7. Дебиторская задолженность

Информация по дебиторской задолженности представлена в Таблицах 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 69 809 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 50 563 тыс. руб.

В 2025 году, как и в 2024 году, в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам не создавался, т.к. в результате инвентаризации дебиторской задолженности сомнительные долги не выявлены.

8. Обязательства

Информация по обязательствам представлена в Таблицах 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» и 8.3.«Оценочные обязательства».

Сумма обязательств составила 401 481 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 495 017 тыс. руб.),

Обязательство по оплате отпусков на 31.12.25 г. составляет 1 223 тыс. руб., (на 31.12.2024 г. – 602 тыс. руб.).

Условные активы и обязательства в 2024 и 2025г. не формировались.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств полученные и выданные отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по расходам по обычным видам деятельности представлена в Таблице 10. «Расходы по обычным видам деятельности».

12. Иная информация

12.1. Уставный капитал составляет 20 тыс. руб., сформирован в полном размере и изменения в его структуре в 2024, 2025 году не осуществлялось.

Высшим органом управления ООО «ФД ТРАНС» является Общее собрание участников Общества. В течение 2024-2025гг. изменений в составе участников не было.

Протоколом Общего собрания участников (№1 от 18.12.2023г.) единоличным исполнительным органом Общества был назначен Генеральный директор Герасимов Максим Викторович.

12.2. Бенефициарными владельцами ООО «ФД ТРАНС» являются следующие лица:

№ п/п	Наименование бенефициаров	Основание, в силу которого лицо является бенефициаром	Доля в уставном (складочном) капитале
1.	ШИШКИН АЛЕКСАНДР ВЯЧЕСЛАВОВИЧ	Устав	50
2.	СЛАДКОВ АЛЕКСЕЙ ЮРЬЕВИЧ	Устав	37,5

12.3. В 2024, 2025 г.г. Общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

12.3.1. Перечень лиц, признаваемых аффилированными в соответствии с действующим законодательством:

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным	Доля в уставном (складочном) капитале

1.	ШИШКИН АЛЕКСАНДР ВЯЧЕСЛАВОВИЧ	Участие в УК ООО «ФД ТРАНС»	50
2.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛТЕСС ИНВЕСТ"	Участие в УК ООО «ФД ТРАНС»	50

12.3.2. Характер отношений между ООО «ФД ТРАНС» и Герасимовым М.В. предусматривает следующие виды операций и их годовой объем:

- оплата труда – 2 400 тыс. руб. (в 2024 г. – 2 320 тыс. руб.);

12.4. Чистая прибыль за 2025 год составила 46 826 тыс. руб. (за 2024 год – 13 652 тыс. руб.).

12.5. В связи с началом применения ПБУ 18\02 временные разницы, возникшие в период до 2025г. по объектам основных средств в размере 3415 тыс. руб., отражены в отчете об изменении капитала по строке 3430 «Иные изменения- всего». Показатель по строке баланса 1250 (Денежные средства и денежные эквиваленты) за 2024 год был увеличен на сумму остатков по краткосрочным депозитам, признаваемым денежными эквивалентами на сумму 35 658 тыс. руб.

12.6. В течение 2024, 2025 г.г. бюджетные средства не выделялись и бюджетные кредиты не предоставлялись.

12.7. Отсутствуют чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

12.8. Существенных событий после отчетной даты не выявлено.

12.9. Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, где на бизнес оказывает влияние экономика и финансовые рынки РФ, которые находятся в стадии развивающегося рынка.

В 2025 году события на Украине продолжали оказывать значительное влияние на экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность. Усиление и введение дополнительных санкций в отношении субъектов РФ со стороны ряда иностранных государств повлекло увеличение экономической неопределенности, в том числе изменчивость курса российского рубля, снижение доступности источников долгового финансирования. Оценить влияние последствий дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

По мнению руководства Общества, текущие экономические условия привели к снижению объема деятельности Общества и ухудшению отдельных показателей деятельности, но не оказали влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

12.10. ООО «ФД ТРАНС» намерено продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным годом. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

12.11. Информация о деятельности Общества в табличном виде:

- 4.1. «Наличие и движение основных средств»;

- 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства»;

- 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)»;

- 6.1. «Наличие и движение запасов»;

- 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;

- 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»;

- 8.3.«Оценочные обязательства»;

- 10. «Расходы по обычным видам деятельности».

Генеральный директор _____ Герасимов М.В.

«30» марта 2026 г.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	458 411	(44 371)	-	-	-	(49 828)	-	-	-	-	-	458 411	(94 199)
	За 2024 г.	-	-	458 411	-	-	(44 371)	-	-	-	-	-	458 411	(44 371)
в том числе:														
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	78	(16)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	78	(53)
	За 2024 г.	-	-	78	-	-	(16)	-	-	-	-	-	78	(16)
Транспортные средства	За 2025 г.	458 333	(44 355)	-	-	-	(49 791)	-	-	-	-	-	458 333	(94 146)
	За 2024 г.	-	-	458 333	-	-	(44 355)	-	-	-	-	-	458 333	(44 355)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	364 212	414 040	-
в том числе:			
Офисное оборудование	25	62	-
Транспортные средства	364 187	413 978	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.5. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	458 411	-	-	(458 411)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	458 333	-	-	(458 333)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78	-	-	(78)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.1. 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.	-	-	397 383	(397 383)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	477 112	(477 112)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	397 383	(397 383)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	477 112	(477 112)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	50 563	-	39 446	23 875	(44 074)	-	-	-	69 809	-
	За 2024 г.	-	-	50 563	-	-	-	-	-	50 563	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44 019	-	38 150	-	(44 019)	-	-	-	38 150	-
	За 2024 г.	-	-	44 019	-	-	-	-	-	44 019	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	55	-	(2 529)	23 875	(55)	-	-	-	21 346	-
	За 2024 г.	-	-	55	-	-	-	-	-	55	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	105	-	-	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 323	-	3 609	-	-	-	-	-	9 932	-
	За 2024 г.	-	-	6 323	-	-	-	-	-	6 323	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	166	-	110	-	-	-	-	-	276	-
	За 2024 г.	-	-	166	-	-	-	-	-	166	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	50 563	-	39 446	23 875	(44 074)	-	-	X	69 809	-
	За 2024 г.	-	-	50 563	-	-	-	-	X	50 563	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	495 017	89 700	-	(183 236)	-	-	401 481
	За 2024 г.	-	495 017	-	-	-	-	495 017
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	328	101	-	(328)	-	-	101
	За 2024 г.	-	328	-	-	-	-	328
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	494 523	89 595	-	(182 908)	-	-	401 210
	За 2024 г.	-	494 523	-	-	-	-	494 523
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	166	4	-	-	-	-	170
	За 2024 г.	-	166	-	-	-	-	166
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	495 017	89 700	-	(183 236)	-	X	401 481
	За 2024 г.	-	495 017	-	-	-	X	495 017

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	602	622	-	1	1 223
	За 2024 г.	-	615	10	3	602
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	602	622	-	1	1 223
	За 2024 г.	-	615	10	3	602

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	7 015	6 840
Отчисления на социальные нужды	1 350	1 203
Амортизация	49 828	44 371
Прочие затраты	352 265	310 207
Итого по элементам	410 459	362 620
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	410 459	362 620

Генеральный директор _____ Герасимов М.В.

«30» марта 2026 г.