

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Авто Транс» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Юридический адрес: 443125, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Промышленный, г Самара, ул Губанова, д. 3, офис 512-32

Основной вид деятельности: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Обособленные подразделения и представительства, действовавшие в 2025 году отсутствуют.

Среднесписочная численность персонала на отчетную дату - 224 чел.

Единоличный исполнительный орган: Директор.

Краткое описание хозяйственной деятельности: ООО «Авто Транс» является транспортно-экспедиционной компанией. Оказывает транспортные услуги, транспортно-экспедиционные услуги как собственным, так и привлеченным транспортом. Услуги оказываются как грузовым, так и легковым автомобильным транспортом.

2. Особенности учетной политики

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, ФСБУ.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н. Как внутренний локальный нормативный акт утверждена директором Общества в виде документа: "Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета", в соответствии с приказом от 31.12.2020г. № 1 "Об утверждении учётной политики".

В соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот» организация ведет документооборот и оформляет первичные документы на русском языке. Валюта документов – рубль. Документ на иностранном языке до принятия его к учету должен быть переведен на русский язык, построчно. Срок хранения бухгалтерских документов составляет 5 лет.

Учет нематериальных активов

1. С 01.01.2024г. учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

1.1. Квалификация объектов в составе НМА

1.1.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022)

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022)

1.1.2. Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки и иные средства индивидуализации.

(Основание: п. 12 ФСБУ 14/2022)

Устанавливаются следующие группы НМА:

- для программ для ЭВМ: программы, связанные с искусственным интеллектом, программы, связанные с big data, прочие программы.

В отношении прочих видов НМА все объекты одного вида включаются в одну группу.

(Основание: п. 12 ФСБУ 14/2022)

1.1.3. Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается отдельно от объекта НМА в составе ОС или запасов. При этом его расчетная стоимость исключается из первоначальной стоимости НМА.

(Основание: п. 14 ФСБУ 14/2022)

1.2. Переоценка и обесценение НМА

1.2.1. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

(Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

1.3. Амортизация НМА

1.3.1. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

(Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

1.3.2. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

(Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

1.3.3. Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим оставшимся сроком полезного использования и предполагаемым оставшимся сроком составляет не менее 10% от величины текущего оставшегося срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

(Основание: п. 42 ФСБУ 14/2022)

1.3.4. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее:

- все объекты НМА с определенным сроком полезного использования (за исключением указанных ниже) амортизируются линейным способом;
- ноу-хау и промышленные образцы амортизируются способом уменьшаемого остатка.

(Основание: п. 39 ФСБУ 14/2022)

Амортизация способом уменьшаемого остатка начисляется следующим образом: балансовая стоимость объекта НМА на начало месяца за минусом его ликвидационной стоимости умножается на коэффициент ускорения и делится на оставшийся срок полезного использования (в месяцах).

При определении суммы амортизационных отчислений способом уменьшаемого остатка применяется коэффициент от 1,5 до 3 (устанавливается при принятии к учету каждого объекта исходя из ожидаемой динамики поступления экономических выгод от его использования).

В течение последних четырех месяцев срока полезного использования остаток подлежащей амортизации суммы списывается равными частями.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 40 ФСБУ 14/2022)

1.4. Переходные положения

1.4.1. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

(Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020)".

2. Рабочий план счетов дополнен следующими счетами:

016	Малоценные НМА
017	РИД и средства индивидуализации, не соответствующие НМА

3. В составе расходов будущих периодов учитываются затраты на получение независимой (банковской) гарантии в случае, когда срок ее действия охватывает более одного отчетного периода и она используется в целях получения доходов также более одного отчетного периода.

(Основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, п. 19 ПБУ 10/99)".

4. Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", отражаются в разд. I "Внеоборотные активы" бухгалтерского баланса по отдельной самостоятельно введенной организацией строке "Незавершенные капитальные вложения", а в случае незначительности показателя - по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы".

Вложения в объекты НМА, учитываемые на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", отражаются в разд. I "Внеоборотные активы" бухгалтерского баланса по отдельной самостоятельно введенной организацией строке "Вложения в объекты НМА", а в случае незначительности показателя - по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы".

(Основание: пп. "а" п. 6 ФСБУ 6/2020, п. 41 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, пп. "л" п. 5, п. 18 ФСБУ 26/2020, п. 4 ФСБУ 14/2020)".

Учет основных средств

Лимит стоимости ОС установлен в 100 000 руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационная стоимость принимается равной 0, если (п. 31 ФСБУ 6/20):

не ожидается поступлений от выбытия объекта по окончании СПИ, в т.ч. от продажи извлеченных из него материальных ценностей

ожидаемые поступления незначительны

ожидаемые поступления не могут быть определены.

Поскольку стоимость большинства объектов ОС в организации существенна (автомобили, техника, механизмы), то поступления от их выбытия не могут носить существенного характера (металлолом), что является основанием признать ликвидационную стоимость всегда = 0.

Оценка ОС осуществляется в момент оприходования основных средств в бухучете по первоначальной стоимости, которая определяется по общей сумме капитальных вложений в объект (п. 12 ФСБУ 6/2020). Последующий учет ОС - по первоначальной стоимости. (п. 13 ФСБУ 6/2020). Переоценку текущей восстановительной стоимости по справедливой стоимости не применяем.

ФСБУ 6/2020 не распространяется на капитальные вложения и долгосрочные активы к продаже (п. 6 ФСБУ 6/2020). В качестве основных средств не учитывать объекты, которые отвечают признакам ОС, но стоят дешевле лимита 100 000 рублей.

На 31 декабря в рамках инвентаризации проверено, соответствует ли срок полезного использования (СПИ) условиям использования объекта (условия эксплуатации, степень износа, моральное устаревание и т. д.). В связи с отсутствием существенного изменения указанных параметров ОС, СПИ не изменен. Такая проверка проведена в отношении всех основных средств, в том числе которые были приняты на учет до перехода на ФСБУ 6/2020 (п. 9 и 37 ФСБУ 6/2020).

Начисленная амортизация отражена на счете 02 «Амортизация основных средств» обособленно от первоначальной стоимости (п. 39 ФСБУ 6/2020).

В связи с отсутствием балансовой стоимости ОС, имеющих признаки обесценения, резерв под обесценение ОС не создается. (ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, № 94н от 31.10.2000).

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001.

Учет финансовой и операционной аренды.

На 01.01.2025 г. в организации все договоры текущей аренды недвижимости и иного имущества имеют срок действия до 12 месяцев и не предусматривают перехода права собственности и выкупа предмета аренды, что является основанием классифицировать объекты учета аренды по этим договорам в качестве объектов учета операционной аренды и продолжать вести учет по этим договорам так же, как делали раньше (п. 41 ФСБУ 25/2018).

Учет запасов.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. (п.3 ФСБУ 5/2019)

При принятии к бухгалтерскому учету запасы, в том числе материалы оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019).

Фактическую себестоимость поступающих запасов, в том числе материалов, сформирована на счете 10 "Материалы" без использования счета:

15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей";

16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Спецодежда, срок использования которой не превышает 12 месяцев, признается запасами (п. 3 ФСБУ 5/2019).

Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Списание в производство материальных ресурсов – методом по средней себестоимости.

Учет расходов

Расходы по коммерческой деятельности учитываются по дебету счета 20 и списываются в конце отчетного периода в дебет 90.02.

Расходы по коммерческой деятельности (прочие работы и услуги, общехозяйственные) учитываются по дебету счета 26 и списываются в конце отчетного периода в дебет 90.08.

Расходы по коммерческой деятельности (внебюджетные расходы) учитываются по дебету счета 91.02.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском балансе 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 (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н):

затраты на приобретение лицензий относить на счет затрат 97;

затраты на страхование автотранспорта учитывать на счете 97;

затраты на приобретение программных продуктов относить на счет затрат 97;

расходы на отпускные и страховые взносы с сумм отпускных учитывать за счет созданного резерва на счете 96. При недостаточности суммы начисленного резерва для выплаты отпускных затраты в отражаются на счете 20, 26;

суммы по счету 97, сформированные на 01.01.2024 год продолжать относить на счета учета затрат до окончания условий действия договоров.

Учет доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по мере оказания транспортно-экспедиционных услуг.

Финансовый результат в бухгалтерском учете определяется ежемесячно регламентными проводками закрытия месяца.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности.

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной создаются резервы по сомнительным долгам с отражением на счете 63. Сомнительной считается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года.

Учет кредитов и займов

Кредиты и займы полученные учитываются на счете 66, субсчет 66.01, 66.03. (ПБУ 15/2008).

Учет оценочных обязательств

Организация на основе показателей кадрового учета имеет информацию о величине дней оплачиваемого отпуска, не использованных работником по состоянию на каждую отчетную дату. В денежном выражении каждый день оплачиваемого отпуска, не использованного работником по состоянию на каждую отчетную дату, исчисляется исходя из его среднедневного заработка, рассчитанного в установленном порядке (ст. 139 ТК РФ). И именно эта величина, умноженная на количество дней неиспользованного отпуска, является необходимой величиной для исполнения обязательства, как если бы момент исполнения обязательства совпал с отчетной датой признания оценочного обязательства по отплате отпусков. Таким образом, рассчитывается резерв отпусков по состоянию на конец первого, второго, третьего кварталов. По состоянию на конец года проводится инвентаризация оценочных обязательств и их корректировка с учетом изменения среднедневного заработка.

Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п. 4 ст. 266 НК РФ.

Иные резервы не создаются.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Структура основных средств по состоянию на 31.12.2025 года составляет:

№ п/п/	Виды основных средств	Остаточная стоимость, в тыс. руб.
1	Транспортные средства всего,	120 403,96
1.1	из них в собственности:	1 352,71
1.2	в лизинге:	119 051,25
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь	725,80
	ИТОГО	121 129,76

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в *Таблице 4.1 Пояснений к балансу*.

По состоянию на 31 декабря 2025 года балансовая стоимость основных средств составила 121130 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г.: 52660 тыс. руб., на 31 декабря 2023г.: 72567 тыс. руб.).

Остаточная стоимость объектов основных средств, находящихся на консервации, по состоянию на 31 декабря 2025г. - отсутствуют.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в *Таблице 4.5 Пояснений к балансу*.

3.2. Финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные учитываются на счете 58.03 и по состоянию на 31 декабря 2025 года составляют – 197 647 тыс. рублей.

3.3 . Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в *Таблице 6.1 Пояснений к балансу*.

Запасы, имеющие признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение запасов не создается. (ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, № 94н от 31.10.2000). Результаты проверки отражены в бухгалтерской справке от 31.12.2025г.

3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет:

№ п/п	Дебиторская задолженность, в тыс. руб.	2025	2024
1	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	269 753,00	162 603,00
1.1	В том числе с покупателями и заказчиками	164 370,00	139 222,00
1.2	Авансы выданные	0,00	0,00
1.3	Прочая	105 383,00	23 381,00
2.	Долгосрочная дебиторская задолженность	0,00	0,00
3.	Просроченная дебиторская задолженность	0,00	0,00

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.25 года увеличилась, в связи с привлечением новых договоров с заказчиками.

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2025г.:

(тыс. руб.)

Показатель	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 681	1 253	20 681
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	2 681	1 253	20 681
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	2 681	1 253	20 681

В 2025 году ООО «Авто Транс» производило расчеты с сотрудниками с использованием наличных и безналичных денежных средств.

На 31.12.2025 г. у предприятия открыто 16 расчетных счетов.

3.6. Капитал

Размер Уставного капитала составляет: на 31 декабря 2025 г. 100 тыс. руб., 31 декабря 2024 г. 100 тыс. руб., 31 декабря 2023 г. 100 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль составила на 31 декабря 2025 г. 232828 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. 189170 тыс. руб., 31 декабря 2023 г. 103362 тыс. руб.

3.7. Заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Вид	2025 г.		2024 г.		2023 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Прочие займы	-	148 301	3 132	-	536	-
Итого заемные средства	-	148 301	3 132	-	536	-

(тыс. руб.)

3.8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет:

№ п/п	Кредиторская задолженность, в тыс. руб.	2025	2024
1	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	103 168	136 837
1.1	В том числе с поставщиками и подрядчиками	55 590	101 579
1.2	Налоги и взносы	28 765	29 864
1.3	Прочая	18 813	5 394
2.	Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	69 679	19 129
2.1	В том числе по лизингу	69 679	19 129
3.	Просроченная кредиторская задолженность	0,00	0,00

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.25 года уменьшилась, в связи с погашением задолженности перед поставщиками.

Долгосрочная кредиторская задолженность (по лизингу) увеличилась, в связи с заключением новых лизинговых договоров.

3.9. Оценочные обязательства

Движение по оценочным обязательствам в 2025 году представлено в *Таблице 8.3 Пояснений к балансу*.

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Наименование:	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Оценочное обязательство по оплате очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков	2 635	0,00	0,00

(тыс. руб.)

работникам			
Итого	2 635	0,00	0,00

Оценочное обязательство по оплате очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025года.

3.9.1. Изменение оценочных значений

В 2025 году Обществом не были изменены оценочные значения:

(тыс. руб.)

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в доходы / (расходы) текущего периода	Влияние на доходы / (расходы), будущих периодов
Резерв по сомнительным долгам	Не создавался, в связи с его отсутствием	0,00	-

4. Пояснения к статьям «Отчет о финансовых результатах»

4.1. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества.

Информация о выручке от оказания транспортно-экспедиционных услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99) представлена в таблице:

За 2025г.

(в тыс. руб.)

Виды дохода	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
Доходы от предоставления за плату во временное пользование движимого имущества Общества	23 150,35
Доход от оказания транспортно-экспедиционных услуг собственным автотранспортом	1 307 739,83
Итого за 2025 г.	1 330 890,18

За 2024г.

(в тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
Доходы от предоставления за плату во временное пользование движимого имущества Общества	12 457,22

Доход от оказания транспортно-экспедиционных услуг собственным автотранспортом	1 103 293,14
Итого за 2024 г.	1 115 750,36

Расшифровка расходов, приведена в таблице:

Наименование статьи расходов	(в тыс. руб.)	
	2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	108 787	97 204
Затраты на оплату труда	183 298	177 081
Отчисления на социальные нужды	43 665	38 300
Амортизационные отчисления	40 529	28 648
Налоги	321	239
Прочие затраты	880 824	655 476
Оценочное обязательство по оплате очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам	2 635	0,00
Итого	1 260 059	996 948

4.2. Прочие доходы и расходы.

Расшифровка статей прочих доходов и расходов приведена в таблицах

(в тыс. руб.)

Прочие доходы	Доходы за 2025 г.	Доходы за 2024 г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	6 875	5 037
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	0,00	0,00
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	33	79
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров	1 090	0,00
Резервы по сомнительным долгам (восстановление)	0,00	0,00
Уступка права требования по договору факторинга	0,00	0,00

Прочие доходы	Доходы за 2025 г.	Доходы за 2024 г.
Прочие	3 312	2 180
Прочие доходы, не учитываемые для налогообложения прибыли	0,00	0,00
Итого прочие доходы	10 220	7 296

(в тыс. руб.)

Прочие расходы	Расходы за 2025 г.	Расходы за 2024 г.
Расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	166	127
Начислены проценты по кредитным (лизинговым) договорам, займам полученным	19 670	12 906
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	0,00	0,00
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	257	92
Прочие расходы, не учитываемые для налогообложения прибыли	1 275	3 216
Суммы дебиторской и кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	0,00	0,00
Прочие	2 346	1 329
Итого прочие расходы	23 714	17 670

5. Информация о начисленных налогах и взносах

№ п/ п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	
		2025 г.	2024 г.
1.	Транспортный налог	322	237
2.	Налог на имущество	0,00	0,00
3.	Прочие налоги и сборы	42 851	37 778
4.	Налог на прибыль	13 679	22 622
5.	Налог на доходы физических лиц	23 785	22 989
6.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	814	522
Итого:		81 451	84 148

6. Связанные стороны.

Операции со связанными сторонами в 2025 году отсутствуют.
Выплаты руководству в 2025 году составили: 2 455 113,97 (Два миллиона четыреста пятьдесят пять тысяч сто тринадцать рублей 97 копеек).
Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

7. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

Существенных событий в 2025 году, которые связаны с последствиями специальной военной операции, которую РФ начала 24 февраля 2022 года не было.

8. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «Авто Транс» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Факторы, обуславливающие значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность, отсутствуют. Факторы, обуславливающие значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность, отсутствуют. Погашение кредиторской задолженности Обществом ведется планомерно, заключаются соглашения с Кредиторами о погашении задолженности; задолженность реструктурируется. Управление текущей и просроченной кредиторской задолженностью позволяет Обществу вести грамотный диалог с поставщиками, что позволяет закупать сырье, материалы и комплектующие изделия для обеспечения оказания транспортных услуг текущим заказчикам. Индивидуально с каждым Поставщиком прорабатывается возможность увеличения отсрочки платежа за закупаемые сырье и комплектующие, оказанные услуги и работы.

В 2025 году Общество получило чистую прибыль в размере 43 658 тыс. рублей (в 2024 году – 85 806 тыс. рублей). На 31.12.2025 года стоимость чистых активов составляет 232 928 тыс. рублей, что больше уставного капитала на 232828 тыс. рублей. Рост показателя чистых активов по сравнению с началом 2025 года составляет 43 658 тыс. рублей. В Обществе разработана стратегия развития на перспективу 2025-2028 гг. Стратегия, исходя из анализа ключевых активов группы, тенденций развития отрасли, рынка, конкурентного анализа портфеля услуг группы, определяет стратегические цели, задачи и прогнозы развития по основным направлениям, таким как развитие продукта и технологий, маркетинга, производственных мощностей, закупок, финансового обеспечения.

9. Заключительная часть

На 31 декабря 2025 года организация не имеет просроченной задолженности перед сотрудниками по заработной плате, по налогам и сборам перед бюджетом, по взносам перед внебюджетными фондами.

Директор _____ / Р.С. Мусуралиев/

Главный бухгалтер _____ / Ю.В. Караулова/

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	95 025	(43 254)	109 248	(249)	-	(40 181)	-	-	-	176 724	(57 673)
	3а 2024 г.	87 236	(14 742)	7 789	-	-	(28 513)	-	-	-	95 025	(43 254)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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.
Амортизируемые основные средства - всего	121 130	52 660	72 567
в том числе:			
Транспортные средства	120 404	51 771	72 567
Производственный и хозяйственный инвентарь	726	889	-
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			

4.4. 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, предоставленные 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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	109 087	-	-	(109 087)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 725	-	-	(8 725)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	109 087	-	-	(109 087)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	7 733	-	-	(7 733)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	992	-	-	(992)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	163 290	-	2 324 341	(2 289 984)	-	-	-	-	197 647	-
	3а 2024 г.	86 940	-	128 150	(51 800)	-	-	-	-	163 290	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	163 290	-	2 324 341	(2 289 984)	-	-	-	-	197 647	-
	3а 2024 г.	86 940	-	128 150	(51 800)	-	-	-	-	163 290	-
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.	-	-	4 246 364	(4 246 364)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	4 246 364	(4 246 364)	-	-	-	-	-	-
	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.	163 290	-	6 570 705	(6 536 348)	-	-	-	-	197 647	-
	3а 2024 г.	86 940	-	128 150	(51 800)	-	-	-	-	163 290	-

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 продажи), - 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	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	3а 2025 г.	815	-	1 230 116	(1 221 333)	-	-	X	X	9 598	-
	3а 2024 г.	325	-	825 617	(825 127)	-	-	X	X	815	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	815	-	117 342	(844)	-	-	(107 716)	-	9 598	-
	3а 2024 г.	325	-	97 791	(117)	-	-	(97 184)	-	815	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	1 590	(1 590)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 111 184	(1 218 900)	-	-	107 716	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	727 826	(825 010)	-	-	97 184	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	162 603	-	266 158	33	(159 041)	-	-	-	269 753	-
	3а 2024 г.	72 769	-	151 688	79	(61 920)	(11)	-	-	162 603	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 844	-	100 146	-	(14 459)	-	-	-	99 531	-
	3а 2024 г.	6 801	-	14 565	-	(7 522)	-	-	-	13 844	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	139 222	-	163 719	-	(138 570)	-	-	-	164 370	-
	3а 2024 г.	61 916	-	131 201	-	(53 894)	-	-	-	139 222	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	310	-	-	-	-	-	310	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 164	-	1 641	33	(1 424)	-	-	-	2 414	-
	3а 2024 г.	519	-	1 832	79	(265)	-	-	-	2 164	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 994	-	68	-	(4 250)	-	-	-	1 812	-
	3а 2024 г.	3 178	-	2 816	-	-	-	-	-	5 994	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	-	1	-	(8)	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	112	-	30	-	(110)	-	-	-	32	-
	3а 2024 г.	17	-	102	-	(7)	-	-	-	112	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 243	-	243	-	(203)	-	-	-	1 283	-
	3а 2024 г.	338	-	1 147	-	(232)	(10)	-	-	1 243	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	162 603	-	266 158	33	(159 041)	-	-	X	269 753	-
	3а 2024 г.	72 769	-	151 688	79	(61 920)	(11)	-	X	162 603	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	19 129	215 313	-	(16 462)	-	-	217 980
	3а 2024 г.	46 533	5 492	-	(32 896)	-	-	19 129
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	19 129	67 012	-	(16 462)	-	-	69 679
	3а 2024 г.	46 533	5 492	-	(32 896)	-	-	19 129
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	148 301	-	-	-	-	148 301
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	175 361	127 894	9	(149 900)	(420)	-	152 944
	3а 2024 г.	107 627	120 896	-	(52 954)	(207)	-	175 361
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	101 579	59 510	9	(105 504)	(2)	-	55 590
	3а 2024 г.	25 045	101 338	-	(24 804)	-	-	101 579
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	350	-	-	-	-	-	350
	3а 2024 г.	-	350	-	-	-	-	350
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	671	18 337	-	(190)	(418)	-	18 400
	3а 2024 г.	1 306	(527)	-	(108)	-	-	671
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	35 392	34 384	-	(20 000)	-	-	49 776

	3а 2024 г.	27 255	8 137	-	-	-	-	35 392
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	2 936	-	-	(2 936)	-	-	-
	3а 2024 г.	536	2 400	-	-	-	-	2 936
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	196	-	-	(196)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	196	-	-	-	-	196
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	406	26	-	(344)	-	-	88
	3а 2024 г.	581	17	-	(193)	-	-	406
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	26 559	-	-	(16 362)	-	-	10 197
	3а 2024 г.	20 194	6 365	-	-	-	-	26 559
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	14 933	-	-	-	-	14 933
	3а 2024 г.	24 884	-	-	(24 884)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 899	649	-	-	-	-	3 547
	3а 2024 г.	2 242	700	-	(44)	-	-	2 899
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 395	45	-	(2 391)	-	-	49
	3а 2024 г.	2 764	1 206	-	(1 451)	(124)	-	2 395
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	21	12	-	(20)	-	-	13
	3а 2024 г.	83	7	-	(67)	(2)	-	21
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1 959	-	-	(1 959)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 737	706	-	(1 403)	(81)	-	1 959
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	194 490	343 207	9	(166 362)	(420)	X	370 924
	3а 2024 г.	154 160	126 388	-	(85 850)	(207)	X	194 490

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	2 635	-	-	2 635
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	2 635	-	-	2 635
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	108 787	97 204
Затраты на оплату труда	185 414	177 081
Отчисления на социальные нужды	44 184	38 300
Амортизация	40 529	28 648
Прочие затраты	881 144	655 736
Итого по элементам	1 260 059	996 968
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(20)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 260 059	996 948

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-