

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
II. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	4
2.1. <i>Основа составления</i>	4
2.2. <i>Информация о непрерывности деятельности</i>	7
2.3. <i>Существенность раскрываемой информации</i>	8
2.4. <i>Основные средства, инвестиционная недвижимость, права пользования активами</i>	8
2.5. <i>Запасы</i>	8
2.6. <i>Дебиторская задолженность</i>	9
2.7. <i>Денежные средства и их эквиваленты</i>	9
2.8. <i>Прочие оборотные активы</i>	10
2.9. <i>Капитал</i>	11
2.10. <i>Обязательства</i>	11
2.10.1. <i>Кредиторская задолженность</i>	11
2.10.2. <i>Обязательства по аренде</i>	12
2.10.3. <i>Оценочные обязательства и условные обязательства/условные активы</i>	12
2.11. <i>Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль</i>	13
2.12. <i>Выручка</i>	13
2.13. <i>Расходы по обычным видам деятельности</i>	14
2.14. <i>Прочие доходы и расходы</i>	14
III. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	15
Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями учетной политики	15
IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	16
V. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	17
VI. Управление рисками	18

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью "РегионАвтоТранс" (ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС») (далее – Организация) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 12 августа 2010 г. Свидетельство о регистрации серия 77 №013589366.

Основным видом деятельности Организации является:

- Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).

Организация также осуществляет другие виды деятельности, в том числе,

- Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами (ОКВЭД 49.41.2),

- Предоставление услуг по перевозкам (ОКВЭД 49.42),

- Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10) и другие вспомогательные виды деятельности, связанные с перевозками автомобильным транспортом.

Лицензии, полученные на осуществление отдельных видов деятельности, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 г. Организация не имеет филиалов и представительств.

Единственным участником является Савчук Екатерина Сергеевна с долей участия в УК 100%. В течение отчетного периода указанная доля не изменялась.

Организация зарегистрирована по адресу – 105005, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер Аптекарский, Дом 4, Строение 1, помещ. 1/3

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации является Генеральный директор Давыдов Сергей Сергеевич.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Организации осуществляется:

- подразделениями Организации, осуществляющими внутренний контроль финансово-хозяйственной деятельности Организации.

Численность сотрудников Организации составила 35, 31 и 28 человек на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12. 2023 г. соответственно.

II. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Учет ведется в программе 1С: Предприятие. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой. Регистры ведутся в электронной форме. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Переход на новые ФСБУ осуществляется перспективно.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Учет ведется в программе 1С: Предприятие. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой. Регистры ведутся в электронной форме.

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью до 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе сырья и материалов. Затраты по текущему и капитальному ремонту основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- а) здания, строения, помещения;
- б) машины и оборудование;
- в) прочие;
- г) производственный и хозяйственный инвентарь;

д) транспортные средства

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом. с месяца, следующего за месяцем признания (следующего за месяцем выбытия) объекта в бухучете.

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, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признаются суммы расходов, направленные на приобретение активов, их доставку, доведение до состояния, пригодного к использованию или продаже.

Депозитные вклады и сертификаты признаются финансовыми вложениями.

Организация создает резерв по сомнительным долгам. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежемесячно на последнее число месяца.

Организация применяет переход на новый порядок учета согласно ФСБУ 25/2018 «Аренда» в упрощенном порядке. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи:

-деятельность автомобильного грузового транспорта;

-оптовая торговля за вознаграждение.

Остальные доходы являются прочими доходами:

-доходы от продажи автотранспортных средств;

-проценты по депозитам, размещаемым в банке;

-претензии, выплаченные покупателями в рамках договоров;

-суммы возмещения страховых премий;

-прочие доходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством работ, услуг: амортизация основных средств, заработная плата, страховые взносы, материальные затраты. Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

2.2. Информация о непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистые активы Организации по итогам отчетного периода 2025 года увеличились к уровню начала года на 8 644 тыс. руб., в результате получения положительного финансового результата, и на 31.12.2025 г. составили 50 193 тыс. руб.

Коэффициент текущей ликвидности 1,44, что соответствует средней платежеспособности – значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, больше обязательств на ближайший год. Это говорит о средней платежеспособности ликвидного имущества.

Коэффициент абсолютной ликвидности 0,325 - значение коэффициента показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств. Текущее значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности

По итогам за 2024-2025 годы имеет место положительный денежный поток по текущей деятельности.

Размер задолженности перед поставщиками и подрядчиками с длительными сроками не оказывает отрицательного влияния на деятельность организации, погашение производится в соответствии с графиками, согласованными с контрагентами. Обязательства по выплате заработной платы и налоговых платежей выполняются своевременно и в полном объеме. Просроченные обязательства по выплате заработной платы и налоговых отчислений в бюджеты всех уровней отсутствуют. Судебные разбирательства или разбирательств по вопросам нормативно-правового регулирования, в которых ответчиком выступает организация и в результате которых в случае неблагоприятного для организации исхода ей могут быть предъявлены требования, которые она, с большой вероятностью, будет не в состоянии удовлетворить отсутствуют.

В целях обеспечения своевременного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в 2025 году Организация осуществляла работу в штатном режиме. Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы предприятия, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения новых санкций в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации на конец 2025 года и настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность Организации. Организация продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на деятельность Организации и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнениях в непрерывности деятельности, не выявлены.

Организация будет продолжать осуществлять непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

2.3. Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности - пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

2.4. Основные средства, права пользования активами

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы

- объекты основных средств, включая:
 - машины и оборудование;
 - сооружения;
 - транспортные средства;
 - офисное оборудование;
- прочие активы, раскрываемые в составе основных средств:
 - право пользования активом, признанное по договору аренды или лизинга.

Информация о движении и остаточной стоимости по видам основных средств за 2024-2025 годы представлена в таблице 4.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Права пользования активами (ППА)

Организация признает актив в форме права пользования (далее ППА) и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий, в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды.

Активы в форме права пользования отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде.

Активы в форме права пользования амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования актива, не превышающего срока аренды.

Информация о наличии и движении прав пользования активами представлена в таблице 4.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Организацией не производится.

2.5. Запасы

Запасы отражаются в отчетности в оценке, соответствующей требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы» по фактической себестоимости.

Сырье, материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической себестоимости в сумме фактических затрат на их приобретение.

Обесценения запасов в отчетном 2025 году не было.

Наличие и движение запасов отражено в таблице 6.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют. Движение запасов отражено в таблице 6 «Наличие и движение запасов» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги и не погашенной в срок, установленный договором, по непогашенным в срок процентам, по штрафам, пеням и неустойкам за нарушение условий договоров, признанных должником, или начисленных на основании вступившего в законную силу решения суда, а также по непогашенным в срок беспроцентным займам.

Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки в соответствии с утвержденным алгоритмом расчета резерва по сомнительным долгам.

Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме, превышающей созданный по ней резерв, списывается на прочие расходы. Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания безнадежной задолженности, переносится на следующий год.

Наличие и движение дебиторской задолженности и просроченной дебиторской задолженности представлены соответственно в таблицах 7.1 и 7.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.7. Денежные средства и их эквиваленты

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Организации и поступления в Организацию денежных средств.

В составе денежных операций в Обществе в течение 2024-2025 года имели место депозиты краткосрочного характера, размещенные на банковских счетах. Движение финансовых вложений за 2024-2025 гг. отражено в таблице 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Депозиты в течение года размещались несколько раз, носили краткосрочный характер, в результате таких операций были получены прочие доходы в виде процентов от размещения денежных средств в размере 4 402 тыс. руб. и 5 277 тыс. руб. в течение 2025 г. и 2024 г. соответственно г.

В отчете о движении денежных средств представляются следующие денежные потоки:

- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;

В соответствии с рекомендациями Минфина России (письмо от 22.01.2016 г. №07-04-09/2355) Организация в отчете о движении денежных средств включает суммы уплаченных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в данные по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников».

В отчете о движении денежных средств Организации за 2025 год были отражены следующие денежные потоки по договорам аренды:

- в составе денежных потоков от финансовых операций по строке 4329 «Прочие платежи» – погашение обязательства по аренде в сумме 5 190 тыс. руб. (за 2024 год - 0 тыс. руб.);

- в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4123 «Процентов по долговым обязательствам» - уплата процентов, начисляемых по обязательству по аренде в сумме 72 тыс. руб. (за 2024 год - 503 тыс. руб.);

- в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4419 «Прочие поступления» - отражены в том числе проценты, полученные по депозитам, в сумме 4 402 тыс. руб. (за 2024 год – 5 277 тыс. руб.).

Таблица 1. Информация о сумме доступных денежных средств.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	Яна 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Денежные средства - всего:	35330	25702	42602
в том числе:			
Касса, тыс. руб.	2009	1079	1050
Расчетные счета, тыс. руб.	33182	24623	41552
Переводы в пути	139	0	0

2.8. Прочие оборотные активы

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 существенная информация об отдельных объектах бухгалтерского учета приведена в бухгалтерском балансе обособленно. В связи с этим в составе прочих оборотных активов объединена общей суммой с детализацией в таблице 2 информация об отдельных видах активов, каждый из которых не является существенным в отдельности, но существенна их общая сумма

Таблица 2. Информация о прочих оборотных активах

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Прочие оборотные активы – всего,	0	857	786
в том числе:			
Расходы будущих периодов	0	857	786

2.9. Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2025 величина уставного капитала Организации составляет 500 тыс. руб. Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Организации. На протяжении 2023-2025 гг. величина Уставного капитала не изменялась.

Таблица 3. Структура уставного капитала

Учредители	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
	% владения	% владения	% владения
Савчук Екатерина Сергеевна	100	100	100

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В 2025 году учредителем ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС» принято решение о распределении чистой прибыли за 2024 год (Решение № 1/2025 от 31.03.2025 г.) и за 1 полугодие 2025 года (Решение 2/2025 от 31.07.2025 г.):

- часть прибыли за 2024 год в сумме 39 000 тыс. руб. направить на выплату дивидендов;
- часть прибыли за 1 полугодие 2025 года в сумме 20 000 тыс. руб. направить на выплату дивидендов.

Чистые активы

Расчет чистых активов осуществлен в соответствии с Приказом Минфина России от 28.08.2014г. № 84н. При необходимости может быть приведен расчет ЧА или указаны особенности расчета.

По состоянию на 31.12.2025 г. чистые активы Организации составляют 50 193 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 40 460 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 27 110 тыс. руб.).

2.10. Обязательства

Структура и движение обязательств за 2024-2025 гг. отражено в таблице 8.1 пояснений к бухгалтерской отчетности.

ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС» согласно Учетной политике, создает Резерв на оплату отпусков ежемесячно. Таким образом, величина созданного резерва на оплату отпусков на 31.12.2025 г. составляет 2 209 тыс. руб. Информация об изменениях по оценочным обязательствам, представленным в виде резервов ежегодных отпусков, отражена в таблице 8.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Иные оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы – отсутствуют.

2.10.1. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Организации перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и поставщиками (подрядчиками), с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

В таблице 8.1. «Наличие и движение обязательств» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается в том числе информация о характере кредиторской задолженности по видам, в том числе по прочим кредиторам. Долгосрочные обязательства на отчетную дату 31.12.2025 г. представляют сумму задолженности по долгосрочному договору аренды земельного участка. На конец отчетного года долгосрочные обязательства по кредиту погашены.

2.10.2. Обязательства по аренде

Организация признает обязательство по аренде по договорам аренды активов, используемых в основной деятельности, для управленческих и коммерческих нужд. Обязательство по аренде при первоначальном признании оценивается по стоимости дисконтированных будущих арендных платежей.

Дисконтирование производится с использованием процентной ставки, по которой привлекаются или могут быть привлечены заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды с учетом срока аренды и валюты договора и которая определяется на основании индикативных ставок.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором с учетом возможности сторон изменять эти сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. Срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при первоначальном определении срока аренды (при предыдущем пересмотре срока аренды), при этом корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

2.10.3. Оценочные обязательства

Организация создает оценочные обязательства, связанные с:

- оплатой ежегодных отпусков (включая оплату основных и дополнительных отпусков);

Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства, связанные с выплатами персоналу

Оценочные обязательства, связанные с выплатами персоналу, Организация отражает по строке 1540 «Оценочные обязательства»:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству и коллективному договору по заработанным, но не использованным отпускам в случае их выхода в отпуск или увольнения на отчетную дату;

Величина обязательств по предстоящей оплате отпусков, по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочим обязательствам, связанным с выплатами вознаграждений работникам организации, формируется с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование (Глава 34 НК РФ) и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (Закон 125-ФЗ).

Наличие и движение оценочных обязательств в разрезе их видов приведено в таблице 8.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.11. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

Способы определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Таблица 4. Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка):

Код*	Показатель Порядок расчета	Сумма
A	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	78 680 687,78
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	6 613 397,71
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	7 201 927,82
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	17 257 230,41
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	16 491 102,28
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-588 530,11
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	766 128,13
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	1 354 658,24
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-21 141 162,00
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-19 786 503,76
6	Условный расход по налогу - (А) * 25%	-19 670 171,95
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6)	-116 331,81
8	Чистая прибыль (А) + (5)	58 894 184,02

Ставка расчета текущего налога на прибыль, отложенных налоговых активов/обязательств и постоянных налоговых доходов/расходов в 2025 году составляет 25%.

В 2024 г. ставка текущего налога на прибыль составляла 20%, а ставка налога на прибыль для расчета отложенных налоговых активов и обязательств на 31.12.2024 г. составляла 25%. В соответствии с Федеральным законом от 12 июля 2024 года №176-ФЗ ставка налога на прибыль была повышена с 20% до 25% с 1 января 2025 года.

2.12. Выручка

Выручка от реализации товаров/продукции, а также от выполнения работ и оказания услуг признается в момент перехода права собственности на продукцию, товары к покупателю или в периоде фактического выполнения (оказания) работ (услуг) при наличии права на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора или подтвержденного иным соответствующим образом, уверенности, что в результате операции

произойдет поступление экономических выгод и при условии наличия возможности надежно оценить доход.

Величина выручки оценивается по справедливой стоимости полученного или ожидаемого к получению возмещения/исходя из цены, установленной договором, с учетом всех предоставляемых торговых или оптовых скидок и за вычетом НДС, акциза.

2.13. Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость реализованной готовой продукции, товаров (работ, услуг), управленческие расходы, коммерческие расходы.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в 2024-2025 гг. отражена в 10 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.14. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов представлена в таблице 5.

Таблица 5. Структура прочих доходов и расходов

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Прочие доходы – всего	7422	9078
в том числе:		
результат от продажи и иного выбытия активов - всего	1340	726
в том числе:		
основных средств	1340	726
проценты к получению	4402	3801
прочие доходы	1680	3075
Прочие расходы – всего	(4246)	(14354)
в том числе:		
результат от продажи и иного выбытия активов - всего	-	(13)
в том числе:		
основных средств	-	(13)
прочие расходы	(4246)	(14341)

III. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями учетной политики

В 2024 году после отчетной даты был произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменениями в учете, связанными с достижением критериев отнесения к субъектам среднего предпринимательства. В результате этого показатели финансового результата за предшествующий 2024 год в отчетности текущего 2025 года отличаются на величину отложенного налога на прибыль (589) тыс. руб.

В 2025 г. не производилось исправления существенных ошибок.

Таблица 6. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя/формы отчетности	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки	Характер корректировки
Бухгалтерский баланс на 31.12.2024 год					
Отложенные налоговые активы	1180	-	6613	6613	В связи с изменением учетной политики с 2025 г. (операции после отчетной даты)
Нераспределенная прибыль	1370	41049	(589)	40460	В связи с изменением учетной политики с 2025 г. (операции после отчетной даты)
Отложенные налоговые активы	1420	0	7202	7202	В связи с изменением учетной политики с 2025 г. (операции после отчетной даты)
Отчет о финансовых результатах, 2024 год					
Чистая прибыль	2400	39439	(589)	38849	В связи с изменением учетной политики с 2025 г. (операции после отчетной даты)

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах приведена в таблице 7.

Таблица 7. Информация о связанных сторонах.

№ п/п	ФИО связанной стороны (аффилированных лиц)	Характер отношений	Доля участия в уставном капитале	Связи
1	Давыдов Сергей Сергеевич	Генеральный директор	нет	нет
2	Савчук Екатерина Сергеевна	Учредитель / Финансовый директор	100%	ООО "РТД-ИМПЭКС" - генеральный директор и учредитель (50%)

Бенефициарный владелец на 31.12.2025 – Савчук Екатерина Сергеевна. Бенефициарный владелец на 31.12.2024 – Савчук Екатерина Сергеевна.

Расчеты по операциям Организации со связанными сторонами производятся денежными средствами.

В составе информации о связанных сторонах Организация раскрывает информацию о размерах вознаграждений основного управленческого персонала.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный бухгалтер, и заместители генерального директора по направлениям.

К вознаграждениям основного управленческого персонала отнесены:

- заработная плата;
- премии;
- оплата ежегодного отпуска;
- прочие компенсации и выплаты.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Таблица 8. Вознаграждения основного управленческого персонала

Период	Вознаграждение персоналу за 2024-2025 гг., тыс. руб.		Среднемесячная заработная плата, тыс. руб.	
	Генеральный директор	Главный бухгалтер, заместители генерального директора по направлениям	Генеральный директор	Главный бухгалтер, заместители генерального директора по направлениям
2025	4964,80	19215,30	413,73	400,32
2024	2810,60	12421,20	234,22	258,78

V.СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «РЕГИОНАВТОТРАНС» и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не установлено.

VI. Управление рисками

В 2024-2025 гг. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения. Это, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества и произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентному риску). Руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств, так как отсутствуют операции кредитования. Общество исключает возможность быть подверженным риску ликвидности, в связи с тем, что Общество имеет возможность своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Общество не исключает возможности быть подверженным правовому риску в связи с изменением налогового законодательства на внутреннем рынке. Общество исключает возможности быть подверженным правовому риску, связанному с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства на внешнем рынке, в связи с тем, что не осуществляет внешнеторговые операции. Руководство Общества исключает возможности быть подверженным риску начала процедуры банкротства, в связи с тем, что Общество имеет возможность своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Руководство Общества не исключает возможности быть подверженным риску, связанному с возможными введением чрезвычайного положения, повышенной опасностью стихийных бедствий и т.п.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Давыдов Сергей Сергеевич
(расшифровка подписи)

28 февраля 2026 г.

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	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	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	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	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	22 029	(19 540)	2 355	(11 262)	11 183	(769)	-	-	-	-	-	22 570	(18 317)
	3а 2024 г.	22 681	(16 629)	227	(878)	841	(3 751)	-	-	-	-	-	22 029	(19 540)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	5 730	(3 667)	-	-	-	(359)	-	-	-	-	-	5 730	(4 026)
	3а 2024 г.	6 199	(1 386)	-	(469)	469	(2 750)	-	-	-	-	-	5 730	(3 667)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 985	-	-	-	-	-	-	-	-	1 985	-
	3а 2024 г.	146	(146)	-	(146)	146	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	370	-	-	(36)	-	-	-	-	-	370	(36)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	14 987	(14 762)	-	(11 262)	11 183	(328)	-	-	-	-	-	13 172	(13 099)
	3а 2024 г.	14 876	(13 885)	227	(115)	78	(956)	-	-	-	-	-	14 987	(14 762)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	284	(284)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284	(284)
	3а 2024 г.	284	(284)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284	(284)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 028	(826)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	1 028	(871)
	3а 2024 г.	1 176	(928)	-	(147)	147	(45)	-	-	-	-	-	1 028	(826)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	46 976	(18 177)	48 334	-	-	(28 491)	-	-	-	85 862	(37 476)
	3а 2024 г.	-	-	46 976	-	-	(18 177)	-	-	-	46 976	(18 177)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	46 976	(18 177)	22 245	-	-	(25 055)	-	-	-	59 773	(34 040)
	3а 2024 г.	-	-	46 976	-	-	(18 177)	-	-	-	46 976	(18 177)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	26 089	-	-	(3 436)	-	-	-	26 089	(3 436)
	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	52 639	31 289	6 051
в том числе: Сооружения	1 704	2 063	4 813
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 985	-	-
Офисное оборудование	333	-	-
Транспортные средства	25 806	29 024	991
Земельные участки	22 653	-	-
Другие виды основных средств	157	202	247
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.

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	108 150	(108 150)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 003 453	(2 003 453)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	108 150	(108 150)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 003 453	(2 003 453)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	108 150	(108 150)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 003 453	(2 003 453)	-	-	-	-	-	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	748 393	(748 378)	-	-	X	X	16	-
	За 2024 г.	8	-	169 442	(169 450)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	69 611	(69 611)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	143 610	(143 610)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	19 521	(19 505)	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	8	-	21 917	(21 924)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	659 261	659 261	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 916	(3 916)	-	-	-	-	-	-

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	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	За 2025 г.	2 708	-	2 008	-	(1 735)	-	-	(1 167)	1 814	-
	За 2024 г.	849	-	2 708	-	(392)	-	-	(549)	2 616	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 708	-	2 008	-	(1 735)	-	-	(1 167)	1 814	-
	За 2024 г.	849	-	2 708	-	(392)	-	-	(549)	2 616	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	99 147	-	115 012	-	(95 148)	(2)	-	1 167	120 177	(818)
	За 2024 г.	86 846	-	98 237	-	(86 394)	-	-	549	99 239	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 243	-	1 452	-	(1 969)	-	-	1 167	2 892	-
	За 2024 г.	2 788	-	1 754	-	(2 756)	-	-	549	2 334	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	92 124	-	109 217	-	(92 124)	-	-	-	109 217	(818)
	За 2024 г.	82 621	-	92 124	-	(82 621)	-	-	-	92 124	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41	-	1	-	(41)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	122	-	41	-	(122)	-	-	-	41	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	368	-	-	-	(242)	(2)	-	-	124	-
	За 2024 г.	736	-	526	-	(894)	-	-	-	368	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 601	-	2 819	-	-	-	-	-	6 420	-
	За 2024 г.	580	-	3 021	-	-	-	-	-	3 601	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	771	-	1 523	-	(771)	-	-	-	1 523	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	-	-	771	-
Итого	За 2025 г.	101 855	-	117 020	-	(96 883)	(2)	-	X	121 991	(818)
	За 2024 г.	87 695	-	100 945	-	(86 786)	-	-	X	101 855	-

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	3 416	2 598	5 303	5 303	11 321	11 321
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	499	499	688	688	1 453	1 453
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 793	1 975	4 212	4 212	9 010	9 010
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1	1	41	41	122	122
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	124	124	362	362	736	736

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	За 2025 г.	5 689	26 726	-	(5 689)	-	-	26 726
	За 2024 г.	5 250	3 939	-	(3 500)	-	-	5 689
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 939	26 726	-	(3 939)	-	-	26 726
	За 2024 г.	-	3 939	-	-	-	-	3 939
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 750	-	-	(1 750)	-	-	-
	За 2024 г.	5 250	-	-	(3 500)	-	-	1 750
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	112 466	94 810	-	(76 480)	-	-	130 796
	За 2024 г.	104 282	83 409	-	(75 225)	-	-	112 466
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	61 037	68 910	-	(60 318)	-	-	69 629
	За 2024 г.	76 676	58 635	-	(74 274)	-	-	61 037
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	98	-	-	(98)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	72	81	-	(72)	-	-	81
	За 2024 г.	842	72	-	(842)	-	-	72
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	22 512	15 686	-	(16 088)	-	-	22 111
	За 2024 г.	-	22 512	-	-	-	-	22 512
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 381	2 239	-	(2)	-	-	6 618
	За 2024 г.	3 515	866	-	-	-	-	4 381
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	24 081	5 160	-	-	-	-	29 240
	За 2024 г.	22 909	1 171	-	-	-	-	24 081
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	382	657	-	-	-	-	1 040
	За 2024 г.	230	152	-	-	-	-	382
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	2 078	-	-	-	-	2 078
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	118 155	121 536	-	(82 169)	-	X	157 522
	За 2024 г.	109 532	87 348	-	(78 725)	-	X	118 155

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	6 684	26 699	37 881
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 603	26 626	37 039
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	81	72	842

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.	-	6 078	3 869	-	2 209
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	6 078	3 869	-	2 209
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	89 116	165 534
Затраты на оплату труда	63 495	46 334
Отчисления на социальные нужды	12 190	8 400
Амортизация	29 259	7 250
Прочие затраты	631 995	615 314
Итого по элементам	826 056	842 833
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	826 056	842 833

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.	-	-	-	-