ООО «Тальвег»

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

1. Краткая характеристика общества

1.1. Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Тальвег» ИНН 2130137465, КПП 213001001.
1.2. Юридический адрес: г. Чебоксары, Кабельный проезд, дом 5, помещение 207.
1.3. Зарегистрировано ИФНС России по г. Чебоксары 25.04.2014г.
1.4. Основной вид экономической деятельности: по ОКВЭД 46.73 «торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием», «перевозка грузов по внутренним водным путям» (ОКВЭД 50.40.1), «аренда судов внутреннего водного транспорта для перевозки грузов с экипажем» (ОКВЭД 50.40.3). Деятельность общества является сезонной в связи с климатическим , природными условиями- только в период навигации.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г: 29 чел.

1.6. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
1.7. Состав участников: Соколов Д.А. - 53,238%, Кульков М.Н.- 28,671%, Ахмедова Ю.Н.- 13,091%, Гладилова Е.Г.-5%.
1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Единоличным исполнительным органом является Директор общества – Гладилов А.Г., главный бухгалтер - Константинова Л.В. До 12.02.2026г директором общества являлся Соколов Д.А..

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Федеральные стандарты и Положения по бухгалтерскому учету:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (не применяет пункты 23, 38, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47),
- ПБУ "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)
- ПБУ 11/2010 «Информация о связанных сторонах»,
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»,
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»,
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (не применяет подп. б)-з) п. 10, подп. б) п. 11, п. 12, абзацы первый-третий п. 13, п. 17, подп. в)-д) п. 23, п. 24),
- ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (не применяет п. 43, подп. б), в), д), з)-л) п. 49, пп. 50, 51).

Бухгалтерская отчетность общества за 2025год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы обязательства представляются как долгосрочные.

Система налогообложения в 2025г: УСН «доходы». Существенные изменения в учетную политику на 2025г не вносились.

3. Основные средства

По основным средствам применяется линейный метод амортизации. ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.

Ликвидационная стоимость по основным средствам равна нулю при выполнении по меньшей мере одного из нижеследующих условий:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	178 515	(44 697)	359	-	-	(21 160)	-	-	-	-	-	178 874	(65 857)
	За 2024 г.	32 058	(29 323)	147 743	(1 285)	-	(15 374)	-	-	-	-	-	178 515	(44 697)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 689	(1 460)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	1 689	(1 492)
	За 2024 г.	1 689	(1 376)	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-	1 689	(1 460)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	176 826	(43 237)	359	-	-	(21 128)	-	-	-	-	-	177 185	(64 365)
	За 2024 г.	30 368	(27 948)	147 743	(1 285)	-	(15 289)	-	-	-	-	-	176 826	(43 237)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	113 017	133 818	2 735
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	197	229	314
Транспортные средства	112 819	133 589	2 421
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.4. 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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 790	-	(290)	-	1 500	-
	За 2024 г.	125 000	-	3 080	-	(3 080)	(125 000)	-	-
в том числе:									
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	290	-	(290)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
запчасти	За 2025 г.	-	-	1 500	-	-	-	1 500	-
	За 2024 г.	-	-	3080	-	(3080	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	125 000	-	-	-	-	(125 000)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	300	-	755	-	-	(359)	696	-
	За 2024 г.	-	-	23 043	-	-	(22 743)	300	-
в том числе:									
Т/Х Драйзер	За 2025 г.	-	-	359	-	-	(359)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 375	-	-	(12 375)	-	-
Т/Х В.Петрушов	За 2025 г.	-	-	192	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	-	-	10 368	-	-	(10 368)	-	-
Т/Х Ветар	За 2025 г.	300	-	(300)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	-	300	-
Двигатель судов. вспомог. 6Ч12/14 б/у (т/х В.Петрушов)	За 2025 г.	-	-	504	-	-	-	504	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

4. Незавершенные капитальные вложения

По строке «Незавершенные капитальные вложения», учитываются затраты Общества на их: приобретение; создание; улучшение и (или) восстановление (достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, существенные затраты на ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание с периодичностью проведения более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев).

5. Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н начиная с 01 января 2021г. Резерв под обесценение материалов, НЗП не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. При этом для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражает перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

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	За 2025 г.	514	-	59 001	(59 351)	-	-	X	X	163	-
	За 2024 г.	1 595	-	58 139	(59 220)	-	-	X	X	514	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	351	-	787	(1 120)	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	1 595	-	12 284	(12 217)	-	-	(1 311)	-	351	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	163	-	-	-	-	-	-	-	163	-
	За 2024 г.	-	-	163	-	-	-	-	-	163	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	58 213	(58 231)	-	-	18	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	45 692	(47 003)	-	-	1 311	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. Резерв создается по каждому сомнительному долгу (в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично) на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности. На 31.12.2025г резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием дебиторов с сомнительной платежоспособностью.

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						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	28 051	-	46 879	-	(38 167)	-	-	-	36 763	-
	За 2024 г.	3 533	-	38 534	-	(14 016)	-	-	-	28 051	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34	-	789	-	(52)	-	-	-	771	-
	За 2024 г.	3 323	-	579	-	(3 868)	-	-	-	34	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27 950	-	45 527	-	(38 050)	-	-	-	35 427	-
	За 2024 г.	6	-	37 950	-	(10 006)	-	-	-	27 950	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	68	-	-	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	204	-	-	-	(142)	-	-	-	62	-

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	38	-	-	-	-	-	41	-
		За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	456	-	-	-	-	-	456	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		За 2025 г.	28 051	-	46 879	-	(38 167)	-	-	X	36 763	-
		За 2024 г.	3 533	-	38 534	-	(14 016)	-	-	X	28 051	-

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 покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

В соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N11н, к эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам:

- краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев;
- возобновляемые беспроцентные займы, выданные Обществом, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

9. Капитал и резервы

Уставный капитал отражен в сумме стоимости вкладов участников Общества. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества. Уставный капитал оплачен полностью.

10. Займы и кредиты

В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» основная сумма долга по полученному от заимодавца займу (кредиту) учитывается в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически поступивших денежных средств. Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Заемные средства». Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную производится на момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Проценты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации.

По всем заемным средствам общества, отраженные в бухгалтерской отчетности по строке «долгосрочные займы», по условиям договоров процентная ставка составляет 0% годовых со сроком погашения до конца 2026г.

11. Обязательства

11.1. 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.	143 500	-	-	(15 400)	-	-	128 100
	За 2024 г.	145 000	-	-	(1 500)	-	-	143 500
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	143 500	-	-	(15 400)	-	-	128 100
	За 2024 г.	145 000	-	-	(1 500)	-	-	143 500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 864	1 315	-	(760)	-	-	2 419
	За 2024 г.	1 805	749	-	(689)	-	-	1 864
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	896	-	(67)	-	-	829
	За 2024 г.	103	28	-	(131)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по	За	-	-	-	-	-	-	-

займам и кредитам	2025 г.							
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 186	-	-	(259)	-	-	927
	За 2024 г.	1 541	160	-	(515)	-	-	1 186
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	244	409	-	-	-	-	654
	За 2024 г.	41	205	-	(2)	-	-	244
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	433	-	-	(433)	-	-	-
	За 2024 г.	120	355	-	(42)	-	-	433
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	145 364	1 315	-	(16 160)	-	X	130 519
	За 2024 г.	146 805	749	-	(2 189)	-	X	145 364

12. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделялись на расходы по основным видам деятельности и прочие расходы. Расходы в отчетности отражены в сумме понесенных затрат, исчисленной в денежном выражении. Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно относились в полной сумме на расходы отчетного периода.

12. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	370	1 314
Затраты на оплату труда	33 480	26 233
Отчисления на социальные нужды	7 923	6 045
Амортизация	14 114	11 949
Прочие затраты	5 405	3 581
Итого по элементам	61 292	49 121
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	61 292	49 121

14. Прочие расходы.

В связи с сезонным видом деятельности в составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг - амортизация ОС, ФОТ

сотрудников экипажей и иные расходы за межсезонный период .

Амортизация ОС	7 047
Инструменты, инвентарь	145
Оплата труда членов экипажа	6 725
Освидетельствование судов/проверка СУБ	1 442
Отстой судов (отстой, вода, з/эн)	223
Прочие косвенные расходы	379
Расходы на коллективное питание	489
Ремонт судов	787
Спецоценка условий труда	54
Страхование судна	371
Транспортный налог	1 151
Хозяйственные расходы	159
Итого	18 971

15. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности.

При формировании бухгалтерской финансовой отчетности за 2025г организацией не корректировались показатели Бухгалтерского баланса на отчетную дату 31.12.2024г и более ранние периоды.

Дата составления 21.03.2026г