



197101, Россия, Санкт-Петербург,
ул. Дивенская, д. 1, лит. А, пом. 601
Тел./факс: +7(812) 633-31-46
e-mail: post@baltonexim.ru

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ»
за 2025 год

Письменные пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 01.01.2026 года

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н (ред. от 07.11.2025г.) "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4 /2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество 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. Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

1. Информация об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг Северо-Запад» (далее Общество)

Сокращенное фирменное наименование: ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ»

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано 04 июля 2011г.

Место нахождения: 197101, Санкт-Петербург, ул. Дивенская, д. 1, литер А, пом. 601.

Регистрация: ОГРН 1117847270232 ИНН 7813505804, КПП 781301001.

Сведения об Уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет 300 010 000,00 (Триста миллионов десять тысяч) руб. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

По состоянию на 31.12.2025 доли в Уставном капитале Струкова Р.А. переданы в залог по договорам залога 1-155 от 09.02.2017, договор 1-2373 от 15.12.2017, договор 77/468-Н/77-2018-14-6 от 10.08.2018; договор 1-15225 от 02.12.2016.

Участниками Общества являются

С 01.01.2025 по 19.02.2025:

99,9967 % - юридическое лицо ООО «ТРАНЗИТ-М» ИНН 7743224275

0,0033% - физическое лицо Струков Р.А.

С 20.02.2025 по 31.12.2025

99,9967 % - юридическое лицо ООО «БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ» ИНН 7743453444

0,0033% - физическое лицо Струков Р.А.

Конечным бенефициаром Общества является: Потолицын Алексей Витальевич
ИНН772855297269.

Среднесписочная численность

На 01.01.2024г. составляет 14 человек

На 01.01.2025 г. составляет 14 человек

На 01.01.2026 г за 2025 год составляет 14 человек.

Органом управления ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ», согласно Уставу, является- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

С 16.09.2016 по 31.12.2025 и на дату составления отчетности:

Генеральным директором является Струков Роман Александрович ИНН 773003957809 (Приказ № 4/П от 16.09.2016 Решение единственного участника от 14.09.2016г.).

С 06.06.2016 по 31.12.2025 и на дату составления отчетности:

Главным бухгалтером Общества является Тормозова Елена Валентиновна ИНН 781114983275 (Приказ № 1/П от 06.06.2016г.)

В отчетном году не совершались:

-сделки, признаваемые в соответствии ФЗ «Об АО» /ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г.№ 14-ФЗ- крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом ООО распространяется порядок одобрения;

- сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ сделками, в совершении которых имелась заинтересованность.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 64.91.2 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) в прочих областях, кроме племенных животных

Общество в 2025, 2024 и 2023годах имело в своем составе 2 территориально-обособленных структурных подразделения (без выделения на отдельный баланс).

Обособленное подразделение в г. Москве по адресу 119435, Москва г, Саввинская наб., дом № 15, офис 15. Зарегистрировано 12.11.2018г.

Обособленное подразделение в г. Орехово-Зуево по адресу 142601, Московская обл., Орехово-Зуево г, Торфобрикетная ул., дом № 18. Зарегистрировано 14.01.2019 года.

Отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ. Аудитором Общества утверждена аудиторская компания ООО «Авантаж» ОГРН 1157847052703, член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 12006074485.

Средняя заработная плата в организации: 265,45 тыс. руб.

Средняя зарплата в компаниях соответствующей отрасли в г. Санкт-Петербург в 2025 году составила 65,00-155,00 тыс. рублей.

Решения, принятые по итогам рассмотрения бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли в течение 2025 года: на основании решений Общества не осуществлялось в 2025 году распределение чистой прибыли на выплату дивидендов.

Задолженность перед участниками по выплате дивидендов на 31.12.2025 года отсутствует.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества: Ревизионная комиссия не избиралась.

Внутренний контроль осуществляли:

ФИО	Должность в составе РК	Должность сотрудника
Струков Р.А.	Руководитель внутреннего контроля	Генеральный директор
Тормозова Е.В.	Главный специалист внутреннего контроля	Главный бухгалтер
Зайцева Е.И.	Специалист внутреннего контроля	специалист по финансовому мониторингу и ПОД/ФТ

Общество не является участником совместной деятельности, не относится к организациям, выпускающим публично размещаемые ценные бумаги, не проводила научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, не получала бюджетных средств на финансирование капитальных затрат, государственной поддержки, субсидий из государственных внебюджетных фондов.

2. Анализ финансового положения за период с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года.

По анализу показателей бухгалтерской отчетности баланса можно сделать вывод о снижении уровня долгосрочных обязательств по сравнению с 2024 и 2023 годом. Суммарные обязательства по долгосрочным кредитам (стр. 1410 баланса) на 31.12.2025 составили 1 486 776 тыс. руб., на 31.12.2024 составили 4 292 201 тыс. руб., на 31.12.2023 составили 5 280 913 тыс. руб., Уменьшение на 31.12.2025 по сравнению с 2024 годом составляет 65,36%, по сравнению с 2023 71,85 %. Это связано с отсутствием в 2025 году финансирования новых сделок с сохранением графиков погашения кредитных обязательств по ранее выданным кредитам, а также переводом долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам (стр. 1510 баланса) на 31.12.2025 составила 2 975 542 тыс. руб., на 31.12.2024 составила 477 302 тыс. руб., на 31.12.2023 составила 502 528 тыс. руб. Увеличение на 31.12.2025 по сравнению с 2024 годом составляет 523,41%, по сравнению с 2023 492,11 %. Это связано с увеличением кредитных обязательств, подлежащих погашению в течение 12 месяцев после 31.12.2025. Так же были привлечены краткосрочные займы у нефинансовых организаций на пополнение оборотных средств. Сумма займов на 31.12.2025 составила 597 040 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 15210 баланса) на 31.12.2025 составила 45 170 тыс. руб., на 31.12.2024 составила 75 527 тыс. руб., на 31.12.2023 составила 71 671 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Размер дебиторской задолженности (строка 1230 баланса) увеличилась, на 31.12.2025 составляет 3 049 631 тыс. руб., на 31.12.2024 составляет 2 385 633 тыс. руб. на 31.12.2023 составляет 2 060 305 тыс. руб., Увеличение на 31.12.2025 по сравнению с 2024 годом составляет 27,78%, по сравнению с 2023 47,05 %. Это связано:

- с увеличением кредитных обязательств, подлежащих погашению в течение 12 месяцев после 31.12.2025.

- с реструктуризацией дебиторской задолженности ООО «ПЕРВЫЙ ЗАВОД» ИНН 7701879760 в соответствии с Мировыми Соглашениями от 2023, 2024 и 2025 года, заключенными в связи с наступлением форс- мажорных обстоятельств, связанных с многократными террористическими актами ВСУ путем подрыва с помощью БПЛА узлов нефтеперерабатывающего комплекса.

- с реструктуризацией статей баланса путем перевода из дебиторской задолженности (стр. 1230 баланса) долгосрочной инвестиции в аренду в состав внеоборотных активов (стр. 1190 баланса) в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

На финансово-хозяйственную деятельность Общества значительно влияет снижение лизингового портфеля. В 2024 и 2025 не было заключено ни одного нового договора лизинга из-за высокой кредитной ставки, делающей непривлекательным лизинг для клиентов.

На отчетную дату 31.12.2025 Общество является платежеспособным.

3. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ» ведется в строгом соответствии с нормами действующего законодательства. Бухгалтерская(финансовая) отчетность за 2025 год

отражает финансовое положение Общества. Факты неприменения правил бухгалтерского учета отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества в редакции 2.6, утвержденной приказом от 28 декабря 2024 г. №21/ЛНА.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

Корректировки данных предшествующего отчетного периода:

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2024 г.» и «На 31.12.2023 г.» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

В ходе аудита за 2025 года были выявлены ошибки, связанные с не корректным отражением в бухгалтерском учете долгосрочной чистой инвестиции в аренду в соответствии с нормами ФСБУ 4/2023, ФСБУ 25/2018 и рекомендациями фонда «НРБУ «БМЦ» и не корректным отражением в бухгалтерском учете отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, а именно: не сворачивались суммы отложенных налоговых активов и обязательств по дебиторской задолженности.

Долгосрочные инвестиции в аренду перенесены из раздела баланса «Оборотные активы» во «Внеоборотные активы»

В целях сопоставимости данных были исправлены показатели срок 1180, 1190, 1230 и 1420 Бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2024 г.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	170 305	(124 132)	46 173
1190	Прочие внеоборотные активы (Инвестиции в аренду долгосрочные)	-	3 924 292	3 924 292
1230	Дебиторская задолженность (Инвестиции в аренду)	4 986 361	(3 924 292)	1 062 069
1420	Отложенные налоговые обязательства	209 527	(124 132)	85 395

Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 – сравнительные показатели на 31.12.2023 г.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	106 524	(87 482)	19 042
1190	Прочие внеоборотные активы (Инвестиции в аренду долгосрочные)	-	4 461 574	4 461 574
1230	Дебиторская задолженность (Инвестиции в аренду)	5 269 926	(4 461 574)	808 352
1420	Отложенные налоговые обязательства	87 492	(87 482)	10

В бухгалтерской отчетности за 2025 год в качестве сравнительных показателей за 2024 и 2023 года отражены скорректированные данные 2024 и 2023 года.

ФСБУ 4/2023 закрепил порядок зачёта прочих доходов и расходов (п. 28 ФСБУ 4/2023). С 2025 года в отчёте о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов зачитываются, когда они возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни. Данные за 2024 год в в отчёте о финансовых результатах приведены в сопоставимые.

4. Информация об основных положениях учетной политики организации.

Учетная политика Общества в редакции 2,6, действующей в 2025 году утверждена Приказом генерального директора ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ» №12/ЛНА от 22 декабря 2017г., с внесением изменений Приказом 16/ЛНА от 30.12.2021 (редакция 2.4 в связи в ведением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»), Приказом 18/ЛНА от 01.04.2022 (дополнение в связи с принятием Закона от 26.03.2022 №67-ФЗ), Приказом 20/ЛНА от 30.12.2022 (в связи с изменением плана счетов бухгалтерского учета из-за объединения фондов в СФР и введением единого налогового счета), Приказом № 21/ЛНА от 28.12.2024 (в связи с введением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»).

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов по которым созданы резервы, а также оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения обществом единой политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель общества. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. -Переоценка не проводится.

Расчет амортизации по всем объектам основных средств определяется линейным способом с месяца следующего за принятием актива к учету.

- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости, расчетный период-месяц.

- Финансовый результат текущей деятельности определяется по отгрузке как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период.

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

По договорам, по которым ППА и обязательства по аренде не формируются, доходы и расходы признаются равномерно в течение срока действия договора.

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признаются доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления — по мере их образования (выявления).

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами общества или формирует инвестиционный актив.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражаются депозиты более 3 месяцев:

1170 «Финансовые вложения» — если долгосрочный- более 12 месяцев;

1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» — если краткосрочный более 3-х месяцев до 12 месяцев.

Депозит сроком до 3 месяцев или до востребования признается денежным эквивалентом и отражается по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Учетная политика применяется последовательно. Изменение учетной политики в 2025 году осуществлено в связи с введением ФСБУ 4/2023.

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

5.1 Сведения об основных средствах.

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» утвержденного приказом Минфина от 17.09.2020 №204н. и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №4 «Основные средства» Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В 2025 году:

- не принимались на учет основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами;
- стоимость основных средств не изменялась. Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств не производились;
- в собственности организации имеется земельный участок, площадью 12377 +/- 39 кв.м. МО, г. Орехово-Зуево кадастровый № 50:47:0080203:334, стоимость земельного участка не погашается;
- переданные в финансовую аренду основные средства (ОС) и земельные участки учтены на забалансовом счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» (ФСБУ 25/2018) по стоимости, указанной в договорах лизинга.
- основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности – нет;
- объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации – нет;
- переоценка ОС в 2025 году не производилась, так как рыночная цена по отчету независимого оценщика не изменилась по сравнению с 2024 г. Учетной политикой предусмотрена переоценка только объектов недвижимости (зданий и сооружений), относящихся к 10 амортизационной группе и земельных участков.

Инвестиционная недвижимость на балансе отсутствует

Начисление амортизации производилось линейным методом.

Кроме того, наличие и движение основных средств в 2025 году отражены в табличных пояснениях (раздел 4)

В 2025 году Обществом арендовались 2 офисных помещения в рамках следующих договоров аренды:

-договор аренды нежилых помещений № ЛЗ/01/01/25 от 09.01.2025 арендодатель ООО «ДИВЕНСКАЯ» ИНН 7813643603. Адрес арендованного помещения 197101, Санкт-Петербург г, Дивенская ул, дом № 1, литера А, помещение 601.

-договор аренды движимого имущества № 12-11/18 от 12.11.2018 Дополнительное соглашение № 12 от 17.01.2025 арендодатель ООО «АБСОЛЮТ ЛИЗИНГ» ИНН 7729407781. Адрес арендованного помещения 119435, Москва г, Саввинская наб, дом № 15, комната 15.

Данные арендные отношения не приводят к формированию права пользования активом и обязательства по аренде по следующему основанию:

-краткосрочность аренды (пп. «а» и «б» п. 11 ФСБУ 25.2018).

Других арендованных ОС нет.

Ликвидационная стоимость большей части основных средств признана равной нулю по следующим причинам:

- 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 является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств – сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025 г. не изменялись.

Информация об основных средствах, находящихся в залоге, отражена в разделе «Информация по всем выданным обеспечениям».

По состоянию на 31.12.2025 года по результатам инвентаризации признаков обесценения ОС не отмечено.

Незавершенные капитальные вложения в ОС отсутствуют.

5.2. Сведения о нематериальных активах.

Нематериальные активы (далее НМА) на балансе Общества отсутствуют.

Незавершенные капитальные вложения в НМА отсутствуют.

НМА в залоге отсутствуют.

5.3. Сведения о запасах.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и Учетной политикой.

По состоянию на 31.12.2025 года по результатам инвентаризации признаков обесценения запасов не отмечено.

Запасы в залоге отсутствуют.

Данные о наличии и движении запасов приведены в табличной форме № 6.

Определение себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по средней стоимости (расчетный период- месяц).

Стоимость:

- материально-производственных запасов на начало отчетного года составила – 446 тыс. руб.
- на конец отчетного года – 428 тыс. руб.
- полуфабрикатов собственного производства на начало отчетного года и на конец отчетного года - 0 руб.
- товаров на начало отчетного года и на конец года – 0 руб.
- товаров отгруженных на начало отчетного года и на конец года – 0 руб.

Учет затрат на производство продукции (автотранспортные услуги) ведется на счете 20 «Основное производство» по фактической стоимости.

Незавершенное производства, на начало отчетного года и на конец отчетного года отсутствует.

5.4. Финансовые вложения.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе на 31.12.2025 года отсутствуют.

Имеются долгосрочные финансовые вложения на общую сумму 18 000 тыс. руб. под которые создан 100% резерв под обесценивание финансовых вложений. Расшифровка в табличной форме № 5.

Долгосрочные депозиты отсутствуют.

Краткосрочные депозиты, согласно учетной политике, относятся к денежным средствам и денежным эквивалентам (стр. 1250 баланса).

По состоянию на 31.12.2025 года финансовые вложения Общества не обременены обязательствами залога.

Финансовые вложения, учитываемые по рыночной стоимости, отсутствуют.

5.5. Денежные средства.

Остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе 0 руб, на рублевых счетах 10 766 тыс. руб. На валютных счетах остатка нет.

Краткосрочные депозиты (депозиты до востребования и краткосрочные вклады (на срок три месяца или менее с даты приобретения):

- в Банке ГПБ (АО) ИНН 7744001497 – 62 500 тыс. руб.;
- в АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО) ИНН 7736046991 – 2 600 тыс. руб.

5.6. Наличие и движение дебиторской, кредиторской задолженности.

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, а также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 7.

На конец 2025 года у Общества отсутствует просроченная/сомнительная к взысканию дебиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность текущая и реальная. Задолженность с истекшим сроком исковой давности по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

Основные покупатели:

- ООО «ПЕРВЫЙ ЗАВОД» ИНН 7701879760 4 договора лизинга и 1 договор аренды;
- ООО «БОС» ИНН 6671397475 14 договоров лизинга;
- ПАО «МОСТОТРЕСТ» ИНН 7701045732 3 договора лизинга;
- ООО «ТРАНССТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ» ИНН 7715568411
- АО «ЛТЗ» ИНН 4024000014 1 договор лизинга.

Основные Поставщики (Подрядчики):

В 2025 году не заключались договоры лизинга и не приобреталось имущество для передачи в лизинг.

Поставщики оказывали услуги по обеспечению текущей деятельности Общества (аренда офисных помещений, страхование предметов лизинга, обслуживание оргтехники, консультационные, нотариальные и юридические услуги). Общая сумма оплат всем поставщикам за год 33 801 тыс. руб.

Сомнительная задолженность по результатам инвентаризации на 31.12.2025 составляет 604 тыс. руб. резерв под эту задолженность уже был сформирован. Резерв сомнительных долгов в 2025 году не формировался.

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Долгосрочной кредиторской задолженности у Общества нет. Информация по долгосрочным заемным средствам раскрыта в подразделе 5.7.

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 8.

5.7. Информация о кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются кредитные и заемные обязательства.

Бухгалтерский учет кредитов и займов ведется по каждому заключенному договору. Проценты по кредитам и займам учтены в составе прочих расходов.

Расшифровка задолженности по полученным кредитам и займам на 31.12.2025 г.

АКБ «Абсолют Банк» (ПАО) ИНН 7736046991

Процентные ставки указаны на 01.01.2025 и 31.12.2025г.

Возобновляемые кредитные линии:

- Мск-064/КСн-2019 от 31.10.2019 кредитный лимит 5 230 000 000,00 срок кредитования с 31.10.2019 по 01.12.2026. Процентная ставка 11,50%. В 2025 году не изменялась.

- Мск-070/КСв-2018 от 10.08.2018 кредитный лимит 1 000 000 000,00 срок кредитования с 10.08.2018 по 06.08.2026. Процентные ставки устанавливаются по каждому траншу. Ставка на 01.01.2025-26%, на 31.12.2025-26%. На 31.12.2025 кредит полностью возвращен, % уплачены.

- Мск-042/КСв-2021 от 08.06.2021 кредитный лимит 2 000 000 000,00руб. срок кредитования с 08.06.2021 по 01.12.2026. Процентные ставки устанавливаются по каждому траншу. Ставка на 01.01.2025-26%, на 31.12.2025-22,5%.

- Мск-014/КСв-2022 от 31.03.2022 кредитный лимит 2 350 000 000,00 руб. срок кредитования с 31.03.2022 по 01.06.2027. Процентные ставки устанавливаются по каждому траншу. Ставка на 01.01.2025-26%, на 31.12.2025-24%.

-Мск-018/КСв-2023 от 27.02.2023кредитный лимит 2 435 000 000,00 руб. Срок кредитования 27.02.2023 по 01.06.2028. Процентные ставки устанавливаются по каждому траншу. Ставка на 01.01.2025-26%, на 31.12.2025-22,5%.

Банк «ГПБ» (ПАО) ИНН 7744001497

Не возобновляемая кредитная линия:

Процентные ставки указаны на 01.01.2025 и 31.12.2025г.

- 266/19-Р от 26.12.2019 кредитный лимит 3 500 000 000,00 срок кредитования с 26.12.2019 по 23.12.2029. Процентная ставка 9,50%. В 2025 году не изменялась.

«ТКБ Банк» (ПАО) ИНН 7709129705 (с 27.03.2020г. данные кредит переуступлен АКБ «ИНВЕСТТОРГБАНК» (ПАО) ИНН 7717002773

Не возобновляемая кредитная линия:

Процентные ставки указаны на 01.01.2025 и 31.12.2025г.

- 285-2019/К от 27.12.2019 кредитный лимит 1 000 000 000,00 срок кредитования с 26.12.2019 по 23.12.2029. Ставка на 01.01.2025- 25,34436%, на 31.12.2025- 20,34436%.

По всем кредитным линиям предусмотрено обеспечение обязательств: залог недвижимого и движимого имущества, залог имущественных прав, поручительство физических и юридических лиц.

ООО «БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ» ИНН 7743453444 (с 20.03.2025 ООО «БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ» по договору цессии приобрела права требований к Обществу по договорам займа на сумму 341 000 тыс. руб. у ООО «ТРАНЗИТ-М» ИНН 7743224275)

Краткосрочные займы:

Займодавец	Договор займа	Сумма, руб.	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка на 01.01.2025/ дату заключения
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 29/07/24-1 от 29.07.2024	30 000 000,00	30.07.2024	30.04.2026	18,00%
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 26/08/24-2 от 26.08.2024	51 000 000,00	29.08.2024	30.04.2026	18,00%

Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 30/09/24-3 от 30.09.2024	43 000 000,00	30.09.2024	30.04.2026	18,00%
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 30/10/24-4 от 30.10.2024	41 000 000,00	31.10.2024	30.04.2026	21,00%
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 27/11/24-5 от 27.11.2024	32 000 000,00	29.11.2024	30.04.2026	21,00%
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 25/12/24-6 от 25.12.2024	52 000 000,00	27.12.2024	30.04.2026	21,00%
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 30/01/25-7 от 30.01.2025	48 000 000,00	31.01.2025	30.04.2026	21,00%
Цессия на БОЛ СЗИ от ТРАНЗИТ-М	Договор займа 19/02/25-8 от 19.02.2025	44 000 000,00	19.02.2025	30.04.2026	21,00%
БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ ООО	Договор займа 31/03/25-9 от 31.03.2025	47 000 000,00	31.03.2025	30.04.2026	21,00%
БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ ООО	Договор займа № 28/04/25-10 от 28.04.25	30 000 000,00	29.04.2025	30.04.2026	21,00%
БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ ООО	Договору займа № 23/05/25-11 от 23.05.25	58 000 000,00	26.05.2025	30.04.2026	21,00%
БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ ООО	Договор займа № 26/06/25-12 от 26.06.25	45 000 000,00	30.06.2025	30.04.2026	20,00%
БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ ООО	Договор займа № 01/08/25-13 от 01.08.25	30 000 000,00	01.08.2025	30.04.2026	18,00%
ВСЕГО		551 000 000,00			

Остаток непогашенных займов на 31.12.2025 544 000 тыс. руб.

С 01.10.2025 года процентная ставка по всем договорам займа ООО «БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ» приравнена к ключевой ставке ЦБ РФ.

ООО «ПФТ» ИНН 7840471255

Краткосрочный займ:

Договор займа б/н от 28.08.2025 на сумму 100 000 тыс. руб. Процентная ставка 19%. Срок погашения 30.04.2026.

Остаток непогашенного займа на 31.12.2025 53 040 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие не пользовалось кредитными(заёмными) средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

В прочие расходы отчетного периода были включены расходы в виде процентов по займам (кредитам) в общей сумме 579 468 тыс. руб.

5.8. Сведения о доходах.

Структура выручки:

Доходы от реализации за 2025 г. в бухгалтерском учете составили, без НДС:

- Выручка от реализации:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Выручка по аренде (лизинг/аренда)	961 520	98,47%
Автотранспортные услуги	14 980	1,53%
ИТОГО	976 500	100,00%

- Прочие доходы за 2025 год:

Проценты к получению:

Контрагент/Наименование	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
БАНК ГПБ (АО)		
Проценты по краткосрочным депозитам	37 915	20,75%
ФАКБ АБСОЛЮТ БАНК ПАО		
Проценты по краткосрочным депозитам	3 485	1,91%
ПЕРВЫЙ ЗАВОД ООО		
Проценты на реструктурированную задолженность по Мировому соглашению	141 355	77,35%
ИТОГО	182 755	100,00%

Прочие доходы:

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
Доходы от неосновных видов деятельности (ответственное хранение)	3 648	55,60%
Реализация права требования	700	10,67%
Корректировка оценочных обязательств по оплате труда	1 829	27,88%
Прочие внереализационные доходы (прочие)	25	0,38%
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	359	5,47%
ИТОГО	6 561	100,00%

Курсовые разницы отсутствуют.

5.9. Сведения о расходах.

В 2025 году себестоимость составили расходы по автотранспортным услугам. Прямые затрат по лизингу (аренде) составили только расходы на заработную плату и отчисления с ФОТ специалистов по лизингу.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период:

Вид расходов	Сумма, в тыс. руб.
<i>Себестоимость продаж, в т.ч.</i>	<i>22 202</i>
Амортизация ОС	2 027
Страхование автомобилей	692
Оплата труда (ФОТ)	13 353
Страховые взносы с ФОТ	3 982
ГСМ (бензин, ДТ, масло)	860
Расходы на автотранспортные услуги (парковка, мойка, платные дороги, ТО и т.п.)	898
Медосмотр водителей	96
Налоги и сборы	292
Прочие	2
<i>Коммерческие расходы в т.</i>	<i>0</i>
<i>Управленческие расходы, в т.ч.</i>	<i>52 803</i>
Амортизация ОС	684
Аренда офисных помещений	2 802
Оплата труда (ФОТ)	34 612
Страховые взносы с ФОТ	9 472
Обслуживание оргтехники и программного обеспечения	2 297
Консультационные, информационные, юридические, аудит	372
Страхование сотрудников ДМС	760
Расходы на служебный транспорт	941
Интернет, телефония	561
Почтовые и курьерские расходы	38
Услуги архива	76
Командировочные расходы	74
Нотариальные расходы	75
Прочие (хоз. расходы, канцелярия, архив и др.)	39

5.10. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.:

5.11. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Общество формирует и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По показателям ОНА и ОНО произведен зачет по дебиторской задолженности. Корректировки расшифрованы в разделе 3 настоящих пояснений.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 года составили 297 172 тыс. руб. Отложенные налоговые обязательства – 392 995 тыс. руб. В балансе показатель приведен свернуто (ОНА на 31.12.2025-183316 тыс. руб., ОНО на 31.12.2025 -279 139 тыс. руб)

5.12. Резервный капитал.

Общество не формирует резервный капитал.

5.13. Нераспределенная прибыль.

По состоянию на 31.12.2025 года нераспределенная прибыль составила 1 769 055 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 года нераспределенная прибыль составила 1 390 856 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года нераспределенная прибыль составила 890 333 тыс. руб.

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности (лизинг, аренда, автотранспортные услуги, торговля автомобилями и оборудованием).

Структура выручки в отчетном периоде (без НДС):

Сегмент	Выручка за 2025 год, тыс. руб.	Выручка за 2024 год, тыс. руб.
Услуги по аренде (лизингу)	961 520	914 689
Автотранспортные услуги	14 980	12 936
Продажа грузовых автомобилей, прицепов, шасси и др.	-	202 315
ИТОГО	976 500	1 129 940

Проценты к получению:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам, выданный в рублях	0	1 544
по размещению денежных средств на банковских вкладах	41 400	32 629
по реструктурированной задолженности ООО «ПЕРВЫЙ ЗАВОД»	141 355	127 925
По ценным бумагам (Вексель АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО))		6 759
Итого	182 755	168 857

Проценты к уплате:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по кредитам, полученным в рублях	(493 787)	(658 134)
по займам, полученным в рублях	(85 681)	(9 445)
Итого	(579 468)	(667 579)

Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и прочих расходов:

(тыс. руб.)

Прочие доходы, в т.ч.	Прочие доходы за 2025 год,	Прочие доходы за 2024 год,
Корректировка оценочных обязательств по оплате труда	1 829	0
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	359	5 946
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества и ОС	-	11 538
Доходы от реализации прав требования	700	1 462
Возмещение убытков по договору лизинга в связи с гибелью имущества	-	248 778
Доходы от неосновной деятельности (ответственное хранение)	3 648	4 160
Прочие доходы	25	-
Всего прочих доходов	6 561	271 884
Прочие расходы, в т.ч.	Прочие расходы за 2025 год,	Прочие расходы за 2024 год,
Оценочные резервы	(18 000)	-
Юридические услуги (адвокаты)	(11 200)	-
Налог на имущество и земельный	(38 366)	(32 868)
Расходы на услуги банков	(816)	(1 028)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(1)	(87)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества и ОС	-	(9 036)
Расходы от реализации прав требования	-	(473)
Списание недостачи без установления виновных лиц	-	(15 824)
Прочие расходы	(8 160)	(13 425)
Всего прочих расходов	(76 543)	(72 741)

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (тыс. руб.)

Наименование показателя	Чистая прибыль за 2025 год,	Чистая прибыль за 2024 год.
Чистая прибыль (убыток)	378 199	500 523

7. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по

расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

8. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2025 г.:

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ», %	Доля участия ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ» в уставном капитале аффилированного лица, %
Струков Роман Александрович	Согласие не получено	Участник ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ»	26.08.2016	0,0033	
ООО «БОЛ СЗ Инвестиции» (Генеральный директор, единственный участник: Потолицын Алексей Витальевич)	125438, г. Москва, Вн. тер. Муниципальный округ Головинский, ул. Автомоторная, д. 1/3, стр. 2, помещ. 3А/6	Участник ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ»	20.02.2025	99,9967	

Сведения о связанных сторонах (через руководителя):

Тип связи	Наименование ЮЛ или ИП	ИНН
через генерального директора Струкова Р.А.		
Актуальная	ООО «Джулия ЭНД Санс» Руководитель с 29.11.2018г, принадлежит 100% доли в уставном капитале	7704467115

Операции со связными странами в отчетном периоде не осуществлялись, за исключением договоров займов с участником Общества ООО «БОЛ СЗ ИНВЕСТИЦИИ»: Информация о данных займах приведена в разделе 5.7 настоящего пояснения.

Информация по финансовым операциям с основным управленческим персоналом

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Оплата труда	5 124	9 004
Страховые взносы	1 195	1 709
Итого	6 319	10 713

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Общество в процессе хозяйственной деятельности подвержено потенциально существенным рискам, способным повлиять на его финансовое положение.

Риск изменения процентной ставки

Данный риск является существенным для деятельности Общества, т. к. по состоянию на 31.12.2025 г. ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ» имеет существенную кредитную нагрузку.

Кредитный риск

Кредитный риск по полученным заемным средствам Обществом оценивается как средний. Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков оценивается как средний, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием в существенных суммах, не наблюдается.

Общество на регулярной основе ведет мониторинг непогашенной/просроченной дебиторской задолженности.

Риск колебания курсов иностранных валют

Общество не подвержено риску колебания курсов иностранных валют, так как по состоянию на 31 декабря 2025 г. не имеет активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, а также не ведет внешнеторговую деятельность.

Риск ликвидности

Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Санкционные риски

Дополнительно к санкциям, введенным на территории РФ начиная с 2014 г., в феврале 2022 года после признания самопровозглашенных республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала СВО в Украине США, Европейский союз и некоторые другие страны ввели в отношении России новые пакеты санкций. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций, что может иметь существенное отрицательное влияние на экономику РФ. Данные обстоятельства уже привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Рыночные риски

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен, на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдается. Так же не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары (работы, услуги).

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 г. отсутствуют.

10. Непрерывность деятельности

ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ» намерено осуществлять свою деятельность и в будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а значит все обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Условные факты хозяйственной деятельности

Общество в течение 2025 года участвовало в судебных разбирательствах.

Номер дела	Истец	Ответчик	Третьи лица	Предмет спора	На какой стадии рассмотрения
A56-86300/2022	ООО «ПРОФИТ»	ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ»	ООО «ВЕЛЛТЕКС», ООО «ПК Веллтекс», ПАО «Россети»	Взыскание неустойки по договору	Первая инстанция иски удовлетворить, ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ» отказать. Апелляционная инстанция – Решение суда отменено. Дело принято к рассмотрению по правилам первой инстанции.

					Дело прекращено, в связи с заключением Мирового соглашения между сторонами.
					Отказ от взаимных требований.
A56-49673/2025	ООО «НКТ»	ООО «БАЛТОНЭКСИМ Лизинг СЗ»		Взыскание денежных средств сальдо встречных обязательств	Производство в суде первой инстанции. В удовлетворении исковых требований истцу отказано.

На дату предоставления отчетности судебные разбирательства отсутствуют.

Обеспечения обязательств.

Информация о обеспечении обязательств раскрыта в табличной форме № 9.

Полученные обязательства- обязательства по договорам поручительства к договорам лизинга.

Выданные обязательства- залог (ипотека) основных средств по кредитам, полученным для осуществления лизинговой деятельности.

тыс. руб.			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	48 816 071	49 401 942	52 812 272
Выданные - всего	3 960 847	3 983 715	5 260 155

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили:

- принятие решения о реорганизации - отсутствует;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса - отсутствует;
- реконструкция или планируемая реконструкция - отсутствует;
- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием ОС и финансовых вложений – отсутствует;
- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов - отсутствует;
- прекращение существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату - отсутствует;
- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты - отсутствует;
- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты: отсутствует.
- действия органов государственной власти – отсутствует.

12.Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 сформированы:

(тыс. руб.)				
Обязательство (резерв)	Остаток на 01.01.2025	Использован	Начислен	Остаток на 31.12.2025
1	2	3	4	5
Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников	8 522	(4 990)	5 147	8 679
Оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам	4 029	(3425)		604
Резерв под обесценивание финансовых вложений			18 000	18 000
На гарантийный ремонт	-	-	-	-
На Ремонт ОС	-	-	-	-

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв на ремонт основных средств не создавался (существенные расходы на проведение ремонтных работ – отсутствуют).

Резерв на гарантийный ремонт не создавался при отсутствии существенных расходов по гарантийным случаям.

Руководитель организации:



Струков Р.А.

Главный бухгалтер:



Тормозова Е.В.

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		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				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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				
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	19 086	(5 022)	-	-	-	(2 829)	-	-	-	-	-	19 086	(7 851)	
	3а 2024 г.	21 501	(2 384)	-	-	-	(2 354)	-	(2 416)	(283)	-	-	19 086	(5 022)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	2 949	(640)	-	-	-	(103)	-	-	-	-	-	2 949	(743)	
	3а 2024 г.	1 643	(300)	-	-	-	(57)	-	1 306	(283)	-	-	2 949	(640)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	47	(15)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	47	(31)	
	3а 2024 г.	47	-	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	47	(15)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	266	(259)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	266	(266)	
	3а 2024 г.	266	(227)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	266	(259)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	13 717	(4 108)	-	-	-	(2 704)	-	-	-	-	-	13 717	(6 811)	
	3а 2024 г.	13 717	(5 441)	-	-	-	(2 250)	-	-	-	-	-	13 717	(4 108)	
Земельные участки	3а 2025 г.	2 107	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 107	-	
	3а 2024 г.	5 828	-	-	-	-	-	-	(3 721)	-	-	-	2 107	-	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	9 128	11 957	13 290
в том числе:			
Здания	2 206	2 309	1 343
Машины и оборудование (кроме офисного)	17	32	47
Офисное оборудование	-	7	40
Транспортные средства	6 905	9 609	11 859
Неамортизируемые основные средства - всего	2 107	2 107	8 171
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			
Земельные участки	2 107	2 107	5 828
Транспортные средства	-	-	2 343
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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.	-	-	18 000	-	(18 000)	-	-	-	18 000	(18 000)
	3а 2024 г.	200 000	-	-	(200 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вексель простой серия ЕЕ №000898 эмитент АКБ Абсолют Банк (ПАО)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	200 000	-	-	(200 000)	-	-	-	-	-	-
Права требования дебиторской задолженности к ООО !Самарский буровой инструмент"	3а 2025 г.	-	-	18 000	-	-	-	-	-	18 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18 000)
Резерв под обесценение права требования дебиторской задолженности к ООО !Самарский буровой инструмент"	3а 2025 г.	-	-	-	-	(18 000)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	41 510	-	-	(41 510)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленный займ ООО " ТРАНЗИТ-М"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	41 000	-	-	(41 000)	-	-	-	-	-	-
Права требования дебиторской задолженности к ООО "СГК"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	460	-	-	(460)	-	-	-	-	-	-
Права требования дебиторской задолженности к АК ТРАНСАЭРО ОАО	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	18 000	-	(18 000)	-	-	-	18 000	(18 000)
	3а 2024 г.	241 510	-	-	(241 510)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	200 000
в том числе: Вексель простой серия ЕЕ №000898 эмитент АКБ Абсолют Банк (ПАО)	-	-	200 000
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.	446	-	23 554	(23 572)	-	-	X	X	428	-
	3а 2024 г.	195 889	-	81 066	(276 509)	-	-	X	X	446	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	446	-	1 352	(1 370)	-	-	-	-	428	-
	3а 2024 г.	506	-	2 493	(2 553)	-	-	-	-	446	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	195 383	-	57 164	(252 547)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	22 202	(22 202)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 158	(21 158)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	251	(251)	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	184 412	-	-	-	-	-	-	1 057 246	1 241 658	-
	3а 2024 г.	178 349	-	1	-	-	-	-	6 062	184 412	-
в том числе: НДС отложенный по аренде	3а 2025 г.	184 412	-	-	-	-	-	-	(13 070)	171 342	-
	3а 2024 г.	178 349	-	1	-	-	-	-	6 062	184 412	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	597 054	597 054	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	473 262	473 262	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 205 250	(4 029)	1 082 808	92 538	(514 772)	(1)	(3 425)	(1 057 246)	1 808 577	(604)
	3а 2024 г.	1 885 985	(4 029)	305 634	99 917	(80 186)	(38)	-	(6 062)	2 205 250	(4 029)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 478	-	347	-	(1 524)	(1)	-	-	300	-
	3а 2024 г.	2 331	-	520	-	(1 350)	(23)	-	-	1 478	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	720 239	-	500 660	-	(500 278)	-	-	(597 054)	123 567	-
	3а 2024 г.	720 254	-	-	-	(15)	-	-	-	720 239	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	419 543	(4 029)	6 080	92 538	(66)	-	(3 425)	(473 262)	44 833	(604)
	3а 2024 г.	278 031	(4 029)	43 642	99 917	(2 032)	(15)	-	-	419 543	(4 029)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	72 343	-	-	-	(72 343)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	228	-	18	-	-	-	-	-	246	-
	3а 2024 г.	4 674	-	-	-	(4 446)	-	-	-	228	-
Инвестиции в аренду	3а 2025 г.	1 062 069	-	575 703	-	-	-	-	-	1 637 772	-
	3а 2024 г.	808 352	-	253 717	-	-	-	-	-	1 062 069	-
НДС отложенный по аренде	3а 2025 г.	1 693	-	-	-	(12 904)	-	-	13 070	1 859	-
	3а 2024 г.	-	-	7 755	-	-	-	-	(6 062)	1 693	-
Итого	3а 2025 г.	2 389 662	(4 029)	1 082 808	92 538	(514 772)	(1)	(3 425)	X	3 050 235	(604)
	3а 2024 г.	2 064 334	(4 029)	305 635	99 917	(80 186)	(38)	-	X	2 389 662	(4 029)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (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.	4 292 201	-	-	-	-	(2 805 425)	1 486 776
	3а 2024 г.	5 280 913	-	-	(988 712)	-	-	4 292 201
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	4 292 201	-	-	-	-	(2 805 425)	1 486 776
	3а 2024 г.	5 280 913	-	-	(988 712)	-	-	4 292 201
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	552 829	559 346	-	(896 888)	-	2 805 425	3 020 712
	3а 2024 г.	574 199	349 939	-	(371 309)	-	-	552 829
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	116	120	-	(102)	-	-	134
	3а 2024 г.	318	102	-	(304)	-	-	116
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	28 640	-	-	(28 640)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	82 114	-	-	(857 249)	-	2 805 425	2 030 290
	3а 2024 г.	422 543	-	-	(340 429)	-	-	82 114
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	249 000	355 040	-	(7 000)	-	-	597 040
	3а 2024 г.	-	249 000	-	-	-	-	249 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	146 188	202 024	-	-	-	-	348 212
	3а 2024 г.	79 985	68 092	-	(1 889)	-	-	146 188
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	9 134	2 162	-	-	-	-	11 296
	3а 2024 г.	7 847	1 334	-	(47)	-	-	9 134
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	62 720	-	-	(30 726)	-	-	31 994
	3а 2024 г.	31 623	31 097	-	-	-	-	62 720
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	3 556	-	-	(1 811)	-	-	1 745
	3а 2024 г.	3 242	314	-	-	-	-	3 556
Итого	3а 2025 г.	4 845 030	559 346	-	(896 888)	-	X	4 507 488
	3а 2024 г.	5 855 112	349 939	-	(1 360 021)	-	X	4 845 030

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 522	5 147	3 161	1 829	8 679
	За 2024 г.	4 925	6 114	2 454	64	8 522
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 522	5 147	3 161	1 829	8 679
	За 2024 г.	4 925	6 114	2 454	64	8 522

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	46 816 071	49 401 942	52 812 272
в том числе:			
АРКТИК БУНКЕР ООО	5 737 290	5 737 290	5 737 290
Гогелия Константин Константинович	5 737 290	5 737 290	5 737 290
КМК ООО (г.Москва)	5 548 505	5 548 505	5 548 505
ПЕРВАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ООО	5 548 505	5 548 505	5 548 505
ПЕРВЫЙ ЗАВОД ОАО	5 083 882	5 083 882	5 083 882
СГК ООО	5 083 882	5 083 882	5 083 882
КОММАНДИТ СЕРВИС ООО	4 511 214	4 511 214	4 511 214
ЕВРАКОР АО	1 881 966	2 352 136	2 862 237
ЕТК ООО	1 881 966	2 352 136	2 862 237
ЕТК- ИНВЕСТ ООО	1 881 966	2 352 136	2 862 237
АО "КСТГ-ДЕВЕЛОПМЕНТ"	1 881 966	2 352 136	2 862 237
Карманов Александр Петрович	1 881 966	2 352 136	2 862 237
БРУСНИКА ООО (поручитель)	68 827	217 525	362 651
ТД СТМ ООО	36 101	40 418	92 136
ОФИС ПРЕМЬЕР АО	13 163	28 651	42 150
ТД ПТПА ООО	10 811	27 206	49 491
БАЗА КОМПЛЕКТАЦИИ ТЯЖПРОМАРМАТУРА ООО	10 811	27 206	49 491
ТРАНСРЕСУРС ООО	9 320	25 226	38 894
Бенкенштат Александр Игоревич	2 551	2 551	2 551
Фелицин Игорь Андреевич	2 551	2 551	2 551
ВЕКТОР ГРУПП ООО	1 538	1 538	1 538
Титаренко Юрий Владимирович	-	3 506	85 472
ЗАПСИБЛОГИСТИКА ООО	-	3 506	85 472
КАСТОР ООО	-	3 506	85 472
АГРОФИРМА-ПЛЕМЗАВОД ПОБЕДА ОАО	-	295	4 072
МТП УСТЬ-ЛУГА АО	-	-	37 481
Ушаров Андрей Анатольевич	-	-	24 140
Скипин Константин Анатольевич	-	-	24 140
КЕДР ООО	-	-	24 140
СИБСТРОЙ ООО	-	-	24 140
Фадеев Андрей Андреевич	-	-	8 486
НОВАТРАНС ООО	-	-	8 486
ЭЛЕМЕНТ ООО	-	-	4 313
ПАНДОРА К ООО	-	-	4 313
Абазед Султан	-	-	4 313
Хайруллин Альберт Фидаилевич	-	-	4 313
Ягафаров Рамиль Робертович	-	-	4 313

ЛИМАНСКОЕ ООО	-	-	906
КУБАНЬАГРО-2010 ООО	-	-	871
АГРОКОМПЛЕКС КАМЫШЕВАТСКИЙ ООО	-	-	831
АГРОФИРМА ДОЛЖАНСКАЯ ООО	-	-	830
АГРОФИРМА НОВОЩЕРБИНОВСКАЯ ООО	-	-	754
АГРОКОМПЛЕКС ЕЙСКИЙ ООО	-	-	340
ИМПУЛЬС ООО	-	-	340
Коровайко Андрей Викторович	-	-	187
Выданные - всего	3 960 847	3 983 715	5 260 155
в том числе:			
БАНК ГПБ (АО)	2 424 400	2 424 400	3 286 312
ИНВЕСТТОРГБАНК (ПАО) АКБ	901 799	901 799	901 799
АБСОЛЮТ БАНК АКБ ПАО	634 648	657 516	1 069 822
БАЛТИНВЕСТБАНК	-	-	2 222

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 078	183 341
Затраты на оплату труда	47 964	59 790
Отчисления на социальные нужды	13 453	14 927
Амортизация	2 711	2 282
Прочие затраты	9 799	11 243
Итого по элементам	75 005	271 584
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	75 005	271 584

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.	-	-	-	-