Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за год 2025 г.

Организация *Акционерное общество "АктивАвиа"*

Единица измерения: *тыс. руб.*

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности Общества: Деятельность по финансовой аренде (лизингу). Код по ОКВЭД 64.91.

2. Учетная политика

1. В соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от «06» декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от «29» июля 1998 г. №34н, распоряжением № 213 от 19.12.2024г. утверждено Положение об учетной политике для целей ведения бухгалтерского учета в Акционерном обществе «АктивАвиа» на 2025 год.

2. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 года была подготовлена в соответствии с тем же законом и стандартами.

За год 2025

Организация Акционерное общество "АктивАвиа"

Единица измерения: тыс. руб.

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
в том числе: (группа)														
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
из них исключительные права	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													

3.2 Нематериальные активы, созданные организацией

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
в том числе: (группа)														
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
-	За год 2025 г.													
	За год 2024 г.													
из них исключительные права	За год 2025 г.													
	За год 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			
в том числе: (группа)			
-			
-			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа, объект)			
-			
-			
из них созданные организацией			

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		перемещение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и 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.													
	За 2024 г.													
в том числе:														
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
в том числе: (группа основных средств)														
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
(группа)	За 2025 г.													
	За 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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
в том числе:												
(объект)	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
(объект)	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
(объект)	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
(объект)	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
(объект)	За 2025 г.											
	За 2024 г.											

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, иные законодательные			
(группа, объект)			
(группа, объект)			
(группа, объект)			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
(группа, объект)			
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			
(группа, объект)			
(группа, объект)			
(группа, объект)			

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 перво-начальной	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифициров ано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За год 2025 г.	*129 528 359*	---	---	---	---	---	---	---	*129 528 359*	---
	За год 2024 г.	*165 691 833*	---	*18 380 620*	*(54 544 094)*	---	---	---	---	*129 528 359*	---
в том числе:											
вид, группа Паи и акции	За год 2025 г.	*13 445 685*	---	---	---	---	---	---	---	*13 445 685*	---
	За год 2024 г.	*13 445 685*	---	---	---	---	---	---	---	*13 445 685*	---
вид, группа Предоставленные займы	За год 2025 г.	*116 082 674*	---	---	---	---	---	---	---	*116 082 674*	---
	За год 2024 г.	*152 246 148*	---	*18 380 620*	*(54 544 094)*	---	---	---	---	*116 082 674*	---
вид, группа	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
вид, группа	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочные - всего	За год 2025 г.	*37 166 211*	---	---	---	---	---	---	---	*37 166 211*	---
	За год 2024 г.	---	---	*37 166 211*	---	---	---	---	---	*37 166 211*	---
в том числе:											
вид, группа Краткосрочная часть долгосрочного долга	За год 2025 г.	*37 166 211*	---	---	---	---	---	---	---	*37 166 211*	---
	За год 2024 г.	---	---	*37 166 211*	---	---	---	---	---	*37 166 211*	---
вид, группа	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
вид, группа	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Итого	За год 2025 г.	*166 694 570*	---	---	---	---	---	---	---	*166 694 570*	---
	За год 2024 г.	*165 691 833*	---	*55 546 831*	*(54 544 094)*	---	---	---	---	*166 694 570*	---

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	---	---	---
в том числе:			
вид, группа	---	---	---
	---	---	---
	---	---	---
	---	---	---
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	---	---	---
в том числе:			
вид, группа	---	---	---
	---	---	---
	---	---	---
	---	---	---
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	За год 2025 г.	157	---	---	---	---	---	---	---	157	---
	За год 2024 г.	157	---	---	---	---	---	---	---	157	---
в том числе:											
вид Материалы	За год 2025 г.	157	---	---	---	---	---	---	---	157	---
	За год 2024 г.	157	---	---	---	---	---	---	---	157	---
вид	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
вид	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
вид	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Запасы, находящиеся в пути, - всего	---	---	---
в том числе:			
вид	---	---	---
	---	---	---
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	---	---	---
в том числе:			
вид	---	---	---
	---	---	---
	---	---	---
	---	---	---

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
				поступило		списано					переклассифицировано		резерв по сомнительным долгам	
		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	за счет резерва по сомнительным долгам		дебиторская задолженность	резерв		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
									дебиторская задолженность	резерв					
Долгосрочная дебиторская задолженность -	За год 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
вид	За год 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вид	За год 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За год 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	За год 2025 г.	6 897 420	-	7 187 770	-	(8 172 649)	-	-	-	-	-	-	-	5 912 541	-
	За год 2024 г.	5 868 450	-	10 028 739	-	(8 999 769)	-	-	-	-	-	-	-	6 897 420	-
в том числе:															
вид Авансы выданные	За год 2025 г.	57	-	693	-	(686)	-	-	-	-	-	-	-	64	-
	За год 2024 г.	73	-	578	-	(594)	-	-	-	-	-	-	-	57	-
вид Проценты по предоставленным займам	За год 2025 г.	6 883 385	-	7 161 249	-	(8 156 846)	-	-	-	-	-	-	-	5 887 788	-
	За год 2024 г.	5 868 143	-	10 011 871	-	(8 996 629)	-	-	-	-	-	-	-	6 883 385	-
вид Прочая	За год 2025 г.	406	-	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	606	-
	За год 2024 г.	234	-	2 718	-	(2 546)	-	-	-	-	-	-	-	406	-
вид Расчеты по налогам и сборам	За год 2025 г.	13 572	-	25 628	-	(15 117)	-	-	-	-	-	-	-	24 083	-
	За год 2024 г.	-	-	13 572	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 572	-
Итого	За год 2025 г.	6 897 420	-	7 187 770	-	(8 172 649)	-	-	-	-	-	-	-	5 912 541	-
	За год 2024 г.	5 868 450	-	10 028 739	-	(8 999 769)	-	-	-	-	-	-	-	6 897 420	-

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	6	6	-	-	-	-
в том числе:						
вид	-	-	-	-	-	-
Прочая	6	6	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-

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 год 2025 г.	131 898 949	21 979 411	---	(9 893 304)	(40 141 623)	10 523 124	114 366 557
	За год 2024 г.	163 698 976	277 998	---	(19 159 556)	17 867 296	(30 785 765)	131 898 949
в том числе:								
вид Займы полученные	За год 2025 г.	131 898 949	12 850 937	---	(9 893 304)	(40 141 623)	10 523 124	105 238 083
	За год 2024 г.	163 698 976	277 998	---	(19 159 556)	17 867 296	(30 785 765)	131 898 949
вид проценты по займам	За год 2025 г.	---	9 128 474	---	---	---	---	9 128 474
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---
вид	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочные обязательства - всего	За год 2025 г.	39 958 912	9 360 158	---	(7 362 569)	(10 604 857)	(19 651 598)	11 700 046
	За год 2024 г.	7 165 144	38 620 136	---	(6 372 542)	559 745	(13 571)	39 958 912
в том числе:								
вид Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За год 2025 г.	101	1 869	---	(1 859)	---	---	111
	За год 2024 г.	102	1 767	---	(1 768)	---	---	101
вид Расчеты по налогам и сборам	За год 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---
	За год 2024 г.	7 101	38 295	---	(31 825)	---	(13 571)	---
вид Займы полученные	За год 2025 г.	30 785 765	2 999 462	---	(2 309 139)	(9 369 222)	(10 523 124)	11 583 742
	За год 2024 г.	---	30 785 765	---	---	---	---	30 785 765
вид Проценты по долгосрочным займам	За год 2025 г.	9 173 046	6 358 827	---	(5 051 571)	(1 235 635)	(9 128 474)	116 193
	За год 2024 г.	7 157 941	7 794 309	---	(6 338 949)	559 745	---	9 173 046
Итого	За год 2025 г.	171 857 861	31 339 569	---	(17 255 873)	(50 746 480)	(9 128 474)	126 066 603
	За год 2024 г.	170 864 120	38 898 134	---	(25 532 098)	18 427 041	(30 799 336)	171 857 861

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	---	---	---
в том числе:			
вид	---	---	---
вид	---	---	---
вид	---	---	---

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 год 2025 г.	*667*	---	---	---	*667*
	За год 2024 г.	*273*	*2 120*	*(1 726)*	---	*667*
в том числе:						
(группа) Оценочные обязательства на оплату отпусков	За год 2025 г.	*667*	---	---	---	*667*
(группа) Оценочные обязательства на оплату отпусков	За год 2024 г.	*273*	*685*	*(291)*	---	*667*
(группа) Оценочные обязательства на выплату квартальной и годовой премии	За год 2025 г.	---	---	---	---	---
(группа) Оценочные обязательства на выплату квартальной и годовой премии	За год 2024 г.	---	*1 435*	*(1 435)*	---	---

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025 г.	За год 2024 г.
Материальные затраты	---	---
Затраты на оплату труда	*6 735*	*6 554*
Отчисления на социальные нужды	*1 807*	*1 711*
Амортизация	---	---
Прочие затраты	*1 890*	*1 764*
Итого по элементам	*10 432*	*10 029*
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	*10 432*	*10 029*

Генеральный директор **А.В. Пахомов**

(наименование должности) *(подпись)* *(расшифровка подписи)*

"__" _____20__

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За год 2025 г.	За год 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 год 2025 г.	---------	---------	---------	---------
	За год 2024 г.	---------	---------	---------	---------
в том числе:					
назначение	За год 2025 г.	---------	---------	---------	---------
	За год 2024 г.	---------	---------	---------	---------
назначение	За год 2025 г.	---------	---------	---------	---------
	За год 2024 г.	---------	---------	---------	---------
назначение	За год 2025 г.	---------	---------	---------	---------
	За год 2024 г.	---------	---------	---------	---------

Генеральный директор _____ **А.В. Пахомов**

(наименование должности) *(подпись)* *(расшифровка подписи)*

"__" _____20__

12. Иная информация

1. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров (единственный акционер).
2. Основным акционером (доля участия 100%) и конечной контролирующей стороной Общества является АО "Ньюлевел» – основное хозяйственное общество.
3. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует Уставу Общества.
4. Номинальная стоимость акций - 1 руб. Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении - 10 000 шт.
5. После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Генеральный директор _____ **А.В. Пахомов**

(наименование должности) *(подпись)* *(расшифровка подписи)*

"__" _____20__