

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.25 ГОДА И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
АО «Трансматик»

1.	Основные виды экономической деятельности	2
2.	Краткий обзор Учетной политики	2
2.1.	Основа составления отчетности и существенность	2
2.2.	Активы и обязательства в иностранной валюте	2
2.3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
2.4.	Нематериальные активы	3
2.5.	Основные средства	3
2.6.	Учет аренды	4
2.7.	Финансовые вложения	5
2.8.	Прочие внеоборотные активы	5
2.9.	Запасы	5
2.10.	Дебиторская задолженность	5
2.11.	Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
2.12.	Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	6
2.13.	Кредиты и займы полученные	6
2.14.	Оценочные обязательства	7
2.15.	Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	7
2.16.	Признание доходов	7
2.17.	Признание расходов	7
12.	Иная информация	8
12.1.	Общая информация и критерии существенности раскрытой информации	8
12.2.	Информация об органах управления, исполнительных органах	8
12.3.	Территориально обособленные подразделения	9
12.4.	Изменения в учетной политике	9
12.5.	Исправления данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики	9
12.6.	Нематериальные активы	9
12.7.	Основные средства	9
12.8.	Аренда у арендатора	9
12.9.	Обесценение активов	9
12.10.	Финансовые вложения	10
12.11.	Запасы	10
12.12.	Дебиторская задолженность и обязательства	10
12.13.	Капитал и резервы	10
12.14.	Кредиторская задолженность	10
12.15.	Заемные средства	10
12.16.	Информация, связанная с движением денежных средств	10
12.17.	Налог на прибыль	11
12.18.	Выручка от основной деятельности	11
12.19.	Прибыль (убыток) на акцию	11
	. Прибыль, приходящаяся на одну акцию	11
12.20.	Информация о связанных сторонах	12
12.21.	Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения	13
12.22.	Выплаты аудиторам	13
12.23.	Непрерывность деятельности	14
12.24.	События после отчетной даты	14

1. Основные виды экономической деятельности.

Виды деятельности	Описание
Основной	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
Дополнительные	1. 45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств 2. 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

2. Краткий обзор Учетной политики

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2024 года № 2024-2912 .

1. Критерии существенности информации

Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественный критерий: Общим уровнем существенности признается величина, составляющая 5% от показателя соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие».

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

руб.

Единица валюты	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	78.2267	101,6797	89,6883

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов и в соответствии с п.28 ФСБУ 4/2023 зачитываются.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело

к возникновению данных активов и обязательств

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом при наличии признаков обесценения.

2.5. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 50 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно-сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Стоимость малоценных объектов основных средств не более 50 000 рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств со счетов бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

Для объектов основных средств, которые не используются в деятельности Общества, а также объектов основных средств, которые одновременно отвечают критериям: не пригодны для использования, не подлежат восстановлению и не используются в деятельности Общества, обесценение признается для всех компонентов инвентарного объекта основных средств в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов. Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

2.6. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

Принятые Обществом сроки полезного использования по видам прав пользования активами приведены ниже.

<i>Виды прав пользования активами</i>	<i>Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число месяцев/лет)</i>
Помещение обособленного подразделения по адресу Саратовская обл, г Балаково, ул 30 лет Победы, д. 76	7 лет
Склад по адресу ул.Промышленная,11, стр.6 20/4	11 мес
Офисное помещение по адресу Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Ломоносовский пр-кт Вернадского 29	11 мес

Общество проверяет права пользования активами на обесценение не реже одного раза в год.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

2.8. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

- суммы выданных авансов, предварительных оплат, задатков, связанных с осуществлением капитальных вложений;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

2.9. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода, но не реже одного раза в год. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства формируется без учета общехозяйственных расходов.

2.10. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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 (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

2.12. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество сформировало резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

2.13. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных).

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков рассчитывается как произведение показателя использования отпусков (процент использования отпусков за год, предшествующий расчетному) на среднемесячный ФОТ по организации с учетом начисленных взносов на обязательное страхование и взносов на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.15. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.16. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

2.17. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

12. Иная информация

12.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Общество зарегистрировано по адресу: 119331, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Ломоносовский, пр-кт Вернадского, д.29, этаж 13, помещение I, комната 20

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.

В отчетности обособленно раскрыты все статьи, величина которых по абсолютному значению составляет 5% и более от показателя соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период. Данный количественный критерий обеспечивает последовательность и сопоставимость данных.

Одновременно с этим, в формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

К такой информации, в частности, мы отнесли:

- Связанные стороны: все операции с аффилированными лицами, включая займы и операции с ключевым управленческим персоналом.

В целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, строки, предусмотренные типовыми формами, по которым у Общества на отчетные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учета, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям (таким как гудвил). не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие активы, обязательства, доходы, расходы или иные объекты учета.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями.

Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

12.2. Информация об органах управления, исполнительных органах

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом. Совет директоров Общества не создавался

Единоличным исполнительным органом Общества является директор Общества. По состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года - Еловикова Ольга Владимировна

12.3. Территориально обособленные подразделения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело в своем составе одно территориально обособленное структурное подразделение, не выделенное на отдельный баланс. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех структурных подразделений Общества.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество имело в своем составе одно территориально обособленное структурное подразделение.

Местонахождение обособленного подразделения	Дата создания	Уведомление о постановке на учет
413864, Саратовская область, город Балаково, улица 30 лет Победы, 76.	14.09.2020	№570856660 от 18.09.2020

12.4. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

12.5. Исправления данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие ФСБУ 4/2023.

12.6. Нематериальные активы

Информация по пояснению показателя «Нематериальные активы» раскрыта в табличных Пояснениях №3

12.7. Основные средства

Информация по пояснению показателя «Основные средства» раскрыта в табличных Пояснениях №4

12.8. Аренда у арендатора

На отчетную дату балансовая стоимость прав пользования арендованными активами составляет 15051 тыс. рублей, а сумма обязательств по аренде – 370 тыс. рублей. Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 1506 тыс. рублей.

Будущие минимальные арендные платежи по аренде в течение следующих 12 месяцев составят: - 4830 тыс. рублей, В отчетном периоде платежи по краткосрочной аренде составили 4476 тыс. рублей.

Объекты аренды включают офисное, складское и производственное помещения. Договоры аренды содержат стандартные условия и не накладывают существенных ограничений на деятельность Общества.

12.9. Обесценение активов

Анализ не выявил наличие признаков обесценения активов Общества.

По состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2025 года Общество провело тест на обесценение балансовой стоимости активов: основных средств, прав пользования активами, объектов капитальных вложений, объектов нематериальных активов.

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 г. обесценение отсутствует.

12.10. Финансовые вложения

Информация по пояснению показателя «Финансовые вложения» раскрыта в табличных Пояснениях №5.

12.11. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» раскрыта в табличных Пояснениях №6.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под обесценение запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

12.12. Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» раскрыта в табличных Пояснениях №7.

12.13. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал состоит из 100 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10000 рублей каждая.

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2025 года величина уставного капитала не менялась.

Дивиденды

Вопрос распределения полученной по результатам 2025 финансового года прибыли, выплаты дивидендов по обыкновенным акциям АО «Трансматик» за 2025 финансовый год будет рассмотрен Общим собранием акционеров Общества 02.04.2026 года.

В 2025 году Обществом было принято решение: дивиденды по итогам года, закончившегося 31 декабря 2024 года, не выплачивать.

12.14. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях номер 8.

12.15. Заемные средства

Информация по пояснению показателя «Заемные средства» содержится в табличных пояснениях номер 8.

12.16. Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления (стр.4119):

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год
-------------------------	----------

Возврат от поставщиков	14 764,0
прочие поступления	25,0

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи (стр.4129):

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год
Возврат покупателям	(4 758)
Выдача подотчетных сумм	(2 633)
Расходы на услуги банков	(860)
Расчеты с ФТС	(6 450)

12.17. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения, в т.ч.	2771	2951
1.1.	в том числе: облагаемая по ставке 20%		2951
1.2.	облагаемая по ставке 25%	2771	
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(693)	(590)
2.1.	в том числе: рассчитанный по ставке 20%		(590)
2.2.	рассчитанный по ставке 25 %	(693)	
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(656)	(893)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(1348)	(2866)
4.1.	Текущий налог на прибыль	(519)	(559)
4.2.	Отложенный налог на прибыль	(829)	(2307)

12.18. Выручка от основной деятельности

тыс.руб.

Наименование видов выручки	2025 год	2024 год
Выручка от продажи товаров	216 088.0	159 653.0
Выручка от выполнения работ	41 945.0	87 377.0
Выручка от оказания услуг	322.0	191.0

12.19. Прибыль (убыток) на акцию

. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных – 100 штук;
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении – **100 штук**;
- величина базовой прибыли, скорректированной на величину возможного прироста – **1422 тыс руб.;**
- базовая прибыль (убыток) на акцию – **14 223 руб.**
- Общество не производило в 2025 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию

12.20. Информация о связанных сторонах

Бенефициаром Общества - физическим лицом, которое, в конечном счете, косвенно (через третьих лиц) владеет более 25 процентами в капитале Общества - является Лейрих Анатолий Андреевич. 1955 года рождения

Информация по операциям со связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Актуальность информации на 31.12.2025г.	Актуальность информации на 31.12.2024г.
преобладающее (участвующее) хозяйственное общество							
1	ООО "ПДА"	Москва, пр-кт Вернадского, дом 29, помещение 1Н	ООО "ПДА" имеет более чем 50% общего количества голосов Общества;	99%	–	да	да
Основной управленческий персонал							
2	Еловикова Ольга Владимировна	г. Москва	Единоличный Исполнительный орган – директор Общества	–	–	да	да
Другие связанные стороны							
3	АО «Машфин-инвест»	Москва, пр-т Вернадского, д.29, помещ.1/13	АО «Машфининвест» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество,	–	–		

Операции со связанными сторонами за 2025 год:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Вид операции	Объем операций каждого вида, в тыс. руб	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, в тыс.руб	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, в тыс.руб	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в тыс.руб
- преобладающее (участвующее) хозяйственное общество							
1	ООО "ПДА"	Приобретение товаров	188 284	50561	Безналичная форма	-	-
2	ООО "ПДА"	Возврат полученного займа (договор от 23.12.2024)	700		Безналичная форма	-	-
3	ООО "ПДА"	Получение займа (договор от 27.10.2025)	740		Безналичная форма		

Операции со связанными сторонами за 2024 год:

ООО "ПДА" стало акционером Общества с 06.12.2024

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям/ тыс.руб:

Признак связанности и вид задолженности	2025 год	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Кредиторская задолженность			
- преобладающим (участвующим) хозяйственным обществам	50561	Расчеты проводятся на рыночных условиях сделки; по	безналичная

Признак связанности и вид задолженности	2025 год	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
		условиям договоров, обычно 60 дней после отгрузки товаров	

Виды и объем операций Общества со связанными сторонами/ *тыс.руб.*:

Признак связанности и вид операции	2025 год
Приобретение товаров, работ, услуг (без НДС)	156 903
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	156 903
Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон	740
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	740
Проценты по займам, полученным от связанных сторон	5
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	5

Существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами/ *тыс.руб.*:

Признак связанности и вид операции	2025 год
Поступление денежных средств от связанных сторон (текущие операции)	1 904
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	1 904
Направление денежных средств связанным сторонам (текущие операции)	150 944
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	146 535
- основной управленческий персонал	4 409
Поступление денежных средств от связанных сторон (финансовые операции)	740
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	740
Направление денежных средств связанным сторонам (финансовые операции)	1 440
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	1 440

По состоянию на 31 декабря 2025 г., Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора.

В течение 2025 и 2024 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Виды выплат	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.) всего, в т.ч. :		
	5 127	5 613
НДФЛ	613	631
обязательные взносы	718	756
Долгосрочные вознаграждения		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)		
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
- иные долгосрочные вознаграждения		

12.21. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

Информация по пояснению показателя «Оценочные обязательства» дополняется также табличными пояснениями.

12.22. Выплаты аудиторю

Общество не подлежит обязательному аудиту.

12.23. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

12.24. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не произошло

Директор

Еловикова О.В.

Главный бухгалтер

Полосухина О.В.

18 марта 2026 года

Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги переданные в залог	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	973	-	-	-	-	-	-	-	973	-
	За 2024 г.	2 451	-	3 190	(4 180)	-	(488)	-	-	973	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	973	-	-	-	-	-	-	-	973	-
	За 2024 г.	2 451	-	3 190	(4 180)	-	(488)	-	-	973	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	973	-	-	-	-	-	-	-	973	-
	За 2024 г.	2 451	-	3 190	(4 180)	-	(488)	-	-	973	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	31 245	-	260 891	(270 497)	-	-	X	X	21 639	-
	За 2024 г.	30 525	-	245 399	(244 680)	-	-	X	X	31 245	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	13 019	-	18 237	(4)	-	-	(26 150)	-	5 102	-
	За 2024 г.	13 905	-	52 136	(1 107)	-	-	(51 914)	-	13 019	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	18 225	-	176 598	(181 548)	-	-	3 261	-	16 537	-
	За 2024 г.	16 621	-	128 732	(127 619)	-	-	492	-	18 225	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	66 057	(88 946)	-	-	22 889	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	64 532	(115 954)	-	-	51 423	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	120 730	-	55 191	-	(28 305)	(33)	-	-	147 584	-
	За 2024 г.	166 463	-	58 507	-	(104 241)	-	-	-	120 730	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 729	-	2 239	-	(1 693)	(29)	-	-	2 245	-
	За 2024 г.	21 390	-	1 693	-	(21 354)	-	-	-	1 729	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	52 948	-	39 809	-	(4 419)	-	-	-	88 338	-
	За 2024 г.	82 845	-	42 805	-	(72 702)	-	-	-	52 948	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	65 061	-	11 342	-	(21 318)	(3)	-	-	55 082	-
	За 2024 г.	61 579	-	13 177	-	(9 695)	-	-	-	65 061	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	602	-	734	-	(602)	-	-	-	734	-
	За 2024 г.	306	-	487	-	(191)	-	-	-	602	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	784	-	-	-	-	-	784	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	166	-	-	-	(77)	-	-	-	88	-
	За 2024 г.	-	-	166	-	-	-	-	-	166	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	69	-	155	-	(45)	-	-	-	179	-
	За 2024 г.	202	-	25	-	(157)	-	-	-	69	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	147	-	128	-	(147)	-	-	-	128	-
	За 2024 г.	141	-	147	-	(141)	-	-	-	147	-

Итого	За 2025 г.	120 730	-	55 191	-	(28 305)	(33)	-	X	147 584	-
	За 2024 г.	166 463	-	58 507	-	(104 241)	-	-	X	120 730	-

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	За 2025 г.	52 769	6 896	-	(8 577)	-	(17 280)	33 808
	За 2024 г.	24 451	29 792	-	(1 474)	-	-	52 769
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 577	-	-	(8 577)	-	-	-
	За 2024 г.	10 051	-	-	(1 474)	-	-	8 577
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	44 192	6 896	-	-	-	(17 280)	33 808
	За 2024 г.	14 400	29 792	-	-	-	-	44 192
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	53 621	73 473	-	(50 408)	(39)	17 280	93 929
	За 2024 г.	137 576	51 953	-	134 143	(1 766)	-	53 621
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 948	50 583	-	(8 944)	-	-	50 587
	За 2024 г.	96 612	8 944	-	(94 843)	(1 765)	-	8 948
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 032	4 865	-	(37 020)	(39)	-	4 839
	За 2024 г.	27 054	37 536	-	(27 558)	-	-	37 032
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22	10	-	(15)	-	-	17
	За 2024 г.	5 126	17	-	(5 121)	(1)	-	22
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	248	370	-	(248)	-	-	370
	За 2024 г.	225	248	-	(225)	-	-	248
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	17 280	17 280
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	700	14 400	-	-	-	-	15 100
	За 2024 г.	3 340	-	-	(2 640)	-	-	700
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	191	2 071	-	-	-	-	2 262
	За 2024 г.	67	189	-	(65)	-	-	191
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	447	-	-	(44)	-	-	403
	За 2024 г.	951	4	-	(508)	-	-	447
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 511	-	-	(4 137)	-	-	1 374
	За 2024 г.	496	5 015	-	-	-	-	5 511
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 795	-	-	(2 795)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	521	676	-	-	-	-	1 197
	За 2024 г.	608	-	-	(88)	-	-	521
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	210	-	-	(210)	-	-	-
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	-	499	-	-	-	-	499

лицами	За 2024 г.	90	-	-	(90)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	106 390	80 369	-	(58 985)	(39)	X	127 737
	За 2024 г.	162 027	81 745	-	132 669	(1 766)	X	106 390

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 660	4 150	3 050	340	3 420
	За 2024 г.	2 373	4 077	3 595	196	2 660
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 660	4 150	3 050	340	3 420
	За 2024 г.	2 373	4 077	3 595	196	2 660

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	204 376	178 981
Затраты на оплату труда	27 108	42 831
Отчисления на социальные нужды	5 272	7 533
Амортизация	7 953	7 937
Прочие затраты	5 449	6 231
Итого по элементам	250 159	243 512
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	250 159	243 512