

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.**

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью
«Форклифттракс», ОКПО 77325416

Отчетная дата: 31 декабря 2025

Единица измерения: тыс. руб., код ОКЕИ 384, если не указано иное.

1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес: Россия, 115201, г. Москва, Каширский проезд, дом 23, строение 5, этаж 1, пом. 4

1.2. Дата государственной регистрации: 24 мая 2005 года

1.3. ОГРН 1057747083107

1.4. Основные виды деятельности:

- Продажа подъемно-транспортного оборудования (погрузчики, штабеллеры и пр.);
- Сервисное обслуживание подъемно-транспортного оборудования (далее ПТО), включая гарантийное обслуживание;
- Сдача подъемно-транспортного оборудования в аренду.

1.5. Обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Среднегодовая численность работающих

за 2025г.: 8 человек

за 2024г.: 8 человек

за 2023г.: 10 человек

1.7. Единоличный исполнительный орган.

Должность: Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Антонов Павел Владимирович

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год впервые составлена по формам, предусмотренным Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Корректировки сравнительных данных в связи с изменением порядка представления данных в отчетности:

Форма отчетности		Отчет о финансовых результатах			
Отчетный период	Строка		Графа	Сумма (по объекту учета)	
	№	Наименование		До изменения	После изменения
2024	2340	Прочие доходы	За 2024г	116 919	115 404
2024	2350	Прочие расходы	За 2024г	(55 232)	(53 717)

Информация о способах ведения учета в отношении иных показателей бухгалтерской отчетности, выбранных организацией, приведена в соответствующих разделах пояснений.

3. Нематериальные активы
3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 459 1 459	(676) -	- -	- -	(676) (676)	- -	- -	- -	- -	- -	1 459 1 459	(1 352) (676)
в том числе:													
Программное обеспечение	За 2025 г. За 2024 г.	1 459 1 459	(676) -	- -	- -	(676) (676)	- -	- -	- -	- -	- -	1 459 1 459	(1 352) (676)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. 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	106	782	1 459
в том числе:			
Программное обеспечение	106	782	1 459
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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	528 730	(324 133)	166 857	(108 320)	52 943	-	-	-	-	-	586 258	(363 799)
в том числе:	За 2024 г.	431 393	(295 925)	147 632	(50 924)	63 307	-	-	-	-	-	528 730	(324 133)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	518 013	(315 762)	166 857	(107 856)	51 765	-	-	-	-	-	577 014	(375 094)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	410 572	(277 900)	147 632	(40 190)	52 083	-	-	-	-	-	518 013	(315 762)
	За 2025 г.	10 717	(6 371)	-	(1 472)	11 224	-	-	-	-	-	9 244	(8 705)
	За 2024 г.	20 821	(18 635)	-	(10 104)	11 224	-	-	-	-	-	10 717	(8 371)

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	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	228 024	(147 193)	108 964	(190 883)	163 203	-	-	-	146 105	(30 594)	228 024	(147 193)
в том числе:	За 2024 г.	402 849	(170 312)	44 036	(218 662)	84 775	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	82 620	(41 865)	79 934	(81 859)	69 784	-	-	-	80 698	(6 725)	82 620	(41 665)
Транспортные средства	За 2024 г.	62 560	(13 574)	28 265	(8 206)	4 103	-	-	-	82 620	(6 725)	82 620	(41 665)
	За 2025 г.	12 536	(6 406)	15 771	(3 235)	85 835	-	-	-	12 536	(6 406)	12 536	(6 406)
Машины и оборудование (кроме офисного) ППА, переданные в аренду	За 2025 г.	132 888	(99 121)	29 030	(96 489)	85 835	-	-	-	65 409	(23 869)	132 888	(99 121)
	За 2024 г.	340 289	(158 736)	-	(207 421)	80 672	-	-	-	-	-	-	-

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:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Машины и оборудование (кроме офисного)	317 970	201 920	285 427	202 251	368 005	133 282
Другие виды основных средств	539	539	2 346	2 166	48 986	48 986
Здания ППА	73 971	73 971	40 955	6 128	-	-
Транспортные средства ППА	-	-	33 747	193 551	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного) ППА, переданные в аренду	41 540	41 540	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленные обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	209 674	-	-	(209 674)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	165 855	-	-	(165 855)	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	62 043	-	-	(62 043)	-	-	-	-	-	-
Здания ППА	За 2024 г.	-	-	16 488	-	-	(16 488)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	51 666	-	-	(51 666)	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства ППА	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	14 988	-	-	(14 988)	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного) выкуп из лизинга	За 2025 г.	-	-	66 935	-	-	(66 935)	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного) ППА, переданные в аренду	За 2024 г.	-	-	118 095	-	-	(118 095)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	29 030	-	-	(29 030)	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего: в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	37 879	-	-	(37 879)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	16 284	-	-	(16 284)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	37 879	-	-	(37 879)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	16 284	-	-	(16 284)	-	-

5. Запасы

5.1. 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	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	3а 2025 г.	107 652	(9 000)	148 114	(196 487)	-	-	944	X	X	59 298	(8 056)
	3а 2024 г.	152 877	(11 166)	109 023	(154 248)	-	-	2 166	X	X	107 652	(9 000)
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	6	-	271	(277)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	135	-	1 587	(1 717)	-	-	-	-	-	6	-
Товары	3а 2025 г.	107 646	(9 000)	35 300	(83 654)	-	-	944	-	-	59 298	(8 056)
	3а 2024 г.	152 742	(11 166)	46 519	(91 616)	-	-	2 166	-	-	107 646	(9 000)
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	34 288	(34 288)	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	42 304	(42 304)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				18 612	(18 612)	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	10 344	76 193	133 059
в том числе:			
Товары	10 344	76 193	133 059

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	582 269	(11 731)	87 059	1 211	(377 512)	(1 919)	(8 624)	-	291 107	(10 328)
в том числе:	3а 2024 г.	473 135	(5 602)	339 628	-	(229 511)	(984)	(2 232)	-	582 269	(11 731)
Расчеты по авансам выданным с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 438	-	312	-	(1 780)	(1 486)	-	-	484	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	24 424	-	496	-	(21 381)	(101)	-	-	3 438	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	457 635	(11 731)	1 115	1 211	(254 402)	(387)	(8 624)	-	205 172	(10 328)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2024 г.	387 595	(5 602)	184 145	-	(124 023)	(82)	(2 232)	-	457 635	(11 731)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	13 623	-	354	-	(1 306)	(46)	-	-	354	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	1 352	-	(12 823)	(800)	-	-	1 352	-
Расчеты с третьим лицом при оплате поставщикам	3а 2024 г.	37 438	-	1 543	-	(37 438)	-	-	-	1 543	-
Итого	3а 2025 г.	582 269	(11 731)	87 059	1 211	(377 512)	(1 919)	(8 624)	X	291 107	(10 328)
	3а 2024 г.	473 135	(5 602)	339 628	-	(229 511)	(984)	(2 232)	X	582 269	(11 731)

6.2. 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	17 068	6 740	47 239	35 509	39 271	33 669
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 068	6 740	46 916	35 186	39 965	34 363

7. Обязательства

7.1. 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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	76 521	31 819	-	(76 521)	-	-	31 819	
	За 2024 г.	154 450	76 521	-	(154 450)	-	-	76 521	
	в том числе:								
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	За 2025 г.	76 521	31 819	-	(76 521)	-	-	31 819
	За 2024 г.	154 450	76 521	-	(154 450)	-	-	76 521	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	145 274	93 195	-	(130 711)	(3 668)	-	104 090	
	За 2024 г.	243 439	130 432	4 058	(232 369)	(286)	-	145 274	
	в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 803	574	-	(7 874)	(1 601)	-	7 902	
За 2024 г.	72 827	7 540	-	(63 395)	(169)	-	16 803		
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 429	1 654	-	(3 795)	(1 368)	-	5 920	
За 2024 г.	11 975	3 519	-	(6 065)	-	-	9 429		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	592	699	-	(592)	(699)	-	-	
За 2024 г.	1 118	-	4 032	(4 441)	(117)	-	592		
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 849	-	-	(4 849)	-	-	-	
За 2024 г.	-	4 849	25	(25)	-	-	4 849		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	74	42	-	(74)	-	-	42	
За 2024 г.	-	997	1	(923)	-	-	74		
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	505	1 693	-	(505)	-	-	1 693	
За 2024 г.	-	505	-	-	-	-	505		
Обязательство по аренде	За 2025 г.	113 021	88 533	-	(113 021)	-	-	88 533	
За 2024 г.	157 520	113 021	-	(157 520)	-	-	113 021		
Итого	За 2025 г.	221 795	125 014	-	(207 232)	(3 668)	X	135 909	
За 2024 г.	397 889	206 953	4 058	(386 819)	(286)	X	221 795		

7.2. 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.	443	1 627	(1 478)	(20)	572
	За 2024 г.	339	1 141	(943)	(94)	443
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	За 2025 г.	443	1 627	(1 478)	(20)	572
	За 2024 г.	339	1 141	(943)	(94)	443

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 198	23 019
Затраты на оплату труда	19 424	16 871
Отчисления на социальные нужды	4 147	4 164
Амортизация	100 279	153 476
Прочие затраты	22 853	43 614
Итого по элементам	167 901	241 144
Фактическая стоимость проданных товаров	10 938	35 905
Итого расходы по обычным видам деятельности	178 839	277 049

9. Сведения о долях в уставном капитале

9.1. Права, предоставленные всем участникам общества

- 1) Количество долей в уставном капитале: всего – 100%; в том числе оплаченных – 100%; в том числе неоплаченных - нет.
- 2) Количество собственных долей участия, принадлежащих обществу: нет
- 3) Номинальная стоимость долей в уставном капитале: 100 тыс.руб.
- 4) Количество долей в уставном капитале: на начало периода 100%; на конец периода: 100%
- 5) Количество размещенных долей в уставном капитале: на начало периода 100%; на конец периода: 100%
- 6) Права, предоставляемые долями в уставном капитале:
 - участвовать в управлении делами общества в порядке, установленном настоящим Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и уставом общества;
 - получать информацию о деятельности общества и знакомиться с его документами бухгалтерского учета и иной документацией в установленном его уставом порядке;
 - принимать участие в распределении прибыли;
 - продать или осуществить отчуждение иным образом своей доли или части доли в уставном капитале общества одному или нескольким участникам данного общества либо другому лицу в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и уставом общества;
 - выйти из общества путем отчуждения своей доли обществу, если такая возможность предусмотрена уставом общества, или потребовать приобретения обществом доли в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью»;
 - получить в случае ликвидации общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость;
 - другие права, предусмотренные Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью»
- 7) Опционы на приобретения долей участия в уставном капитале общества отсутствуют.

9.2. Номинальная стоимость долей участия в уставном капитале, находящихся в собственности общества с ограниченной ответственностью: нет

9.3. Номинальная стоимость долей участия в уставном капитале, находящихся в собственности ее дочерних и зависимых обществ: нет

9.4. Сумма распределенной в отчетном периоде чистой прибыли на одну долю: 217 млн.руб. 00 коп.

10. Нематериальные активы

10.1. Учетная политика

- 1) В бухгалтерском балансе по строке 1110 «Нематериальные активы» отражена группа показателей, включающая непосредственно нематериальные активы.
- 2) Способы оценки нематериальных активов после признания - по первоначальной стоимости
- 3) Способ определения амортизации нематериальных активов: линейный.
- 4) Лимит стоимости активов, в отношении которых организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022: 100 тыс. руб.
- 5) Начисление амортизации начинается/прекращается с даты с первого числа месяца, следующего за месяцем признания/списания.

10.2. Сроки полезного использования нематериальных активов

Группа	Диапазон сроков полезного использования, мес.	
	От	до
Программное обеспечение	24	35

11. Основные средства

11.1. Учетная политика.

В бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» отражена группа показателей, включающая непосредственно основные средства, ППА, незаконченные операции по приобретению ОС.

Лимит, ниже которого ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта равен 100 тыс.руб. Данный лимит относится ко всем объектам, кроме группы *Машины и оборудование (кроме офисного)*.

Способы оценки основных средств по первоначальной стоимости.

Способ определения амортизации основных средств: линейный по всем группам.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается /прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем

11.2. Результат операций

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Результат от выбытия основных средств	58 294	72 084

11.3. Информация о ликвидационной стоимости и сроках полезного использования Данные на 31.12.2025

Группа	Суммарная ликвидационная стоимость	Диапазон сроков полезного использования, мес.	
		от	до
Машины и оборудование (кроме офисного)	131 444	18	160
Офисное оборудование	-	51	240
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	85	212
Другие виды основных средств	-	91	99

Изменения в отчетном периоде

Группа	Изменение суммарной ликвидационной стоимости	Изменения сроков полезного использования, мес.	
		минимального	Максимального
Машины и оборудование (кроме офисного)	376	14	15
Офисное оборудование	-	15	15
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	15	15

Изменения влияют на отчетность будущих периодов.

12. Аренда

12.1. Учетная политика

Договоры аренды, по которым арендатор использовал право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" - арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

а. Деятельность в качестве арендатора

Вид договора	Арендуемые основные средства (группы основных средств)
Лизинг	Машины и оборудование (кроме офисного)
Аренда	Здания Транспортные средства

12.1.1. Основания и порядок расчета процентной ставки:

по договорам лизинга - исходя из ставки, заложенной в договоре

по договорам аренды - исходя из ставки, по которой привлекаются заемные средства.

12.1.2. Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором: нет

12.1.3. Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации - нет

12.1.4. Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Перечисление аванса	-	-
Перечисление возвратного гарантийного платежа	6 314	6 314
Перечисление невозвратного гарантийного платежа	-	-

12.1.5. Отдельные показатели

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	16 047	46 183
Расходы арендатора при использовании п.11 ФСБУ25/2018 всего	123	104
в т.ч. по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев	123	104
Будущие платежи арендатора при использовании п.11 ФСБУ25/2018, всего	68	120

в т.ч. по договорам со сроком аренды не более 12 месяцев	68	120
--	----	-----

12.1.6. Информация о пересмотре фактической стоимости ППА и обязательства по аренде

Предмет аренды	Основание изменения	Изменение фактической стоимости	Изменение обязательства по аренде
Помещения	Изменение величины арендных платежей и срока аренды	28 268	3 939
Транспортные средства	Изменение величины арендных платежей и срока аренды	-	-

12.1.7. Предметы аренды не признаваемые для целей применения ФСБУ 25:

Предмет аренды / Группа однородных по характеру и способу использования предметов аренды	Основание – пп. п. 11 ФСБУ 25	Срок аренды	Рыночная стоимость
Помещение	А	12	

12.2. Деятельность в качестве арендодателя (операционная аренда)

12.2.1. Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды: доходы по аренде отражаются в отчетности как доходы по основной деятельности; предоставляемое в аренду имущество - Машины и оборудование (подъемно-транспортное оборудование).

12.2.2. Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации - нет.

12.2.3. Отдельные показатели

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	X	X
поступление аванса	-	5 062
поступление возвратного гарантийного платежа	-	-
поступление невозвратного гарантийного платежа	-	-
Доходы от выбытия предметов аренды	87 813	88 510
Расходы от выбытия предметов аренды	29 519	15 679
Доход по аренде, всего	344 273	326 369
в т.ч.	X	X
переменные арендные платежи	-	-

переменные платежи, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	-	-
---	---	---

12.2.4. Причитающиеся арендодателю арендные платежи

Год *	Сумма платежей
2026	200 000
2027	132 000
2028	130 000
2029 Последующие	- Нет заключенных договоров на этот срок

12.2.5. Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором: нет.

12.2.6. Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды:

авансовая система оплаты - 60% клиентов работают по предоплате, 40% по постоплате;

страхование предмета аренды - если предмет аренды является также предметом лизинга (взят в обратный лизинг у нашего финансового партнера), в течение срока аренды арендатор несет полную ответственность за сохранность арендуемого оборудования;

включение в договор аренды условий, обязывающих арендатора заблаговременно уведомлять о прекращении договора аренды, также есть условие, что клиент не может вернуть предмет аренды ранее установленного срока, либо платит штраф в размере, установленном договором (от 20 до 100% от суммы оставшихся платежей);
контроль за состоянием и использованием предмета аренды - все техническое обслуживание и ремонт производится только силами арендодателя, ведется постоянный контроль использования предмета аренды;
мониторинг рынка аренды и учет результатов при определении цены.

13. Запасы

13.1. Информация об учетной политике.

1) Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

2) Способы оценки материалов при выбытии: по ФИФО

3) Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров.

4) Учет незавершенного производства ведется позаказным методом.

5) Способ оценки незавершенного производства: по прямым статьям затрат.

К ним относятся следующие затраты: Зарплата сервисных инженеров, отчисления с неё во внебюджетные фонды и страховые взносы, стоимость запасных частей, использованных при выполнении работ, услуги субподрядчиков.

Способы оценки товаров при выбытии: по ФИФО. Товары, имеющие серийный номер, списываются по стоимости единицы.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Авансы при приобретении товаров	-	383	2 331
Авансы при приобретении материалов	-	86	3 526

14. Добавочный капитал (без переоценки)

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Добавочный капитал (без переоценки)»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Дополнительный вклад участников в имущество общества с ограниченной ответственностью	490 517	490 517	490 517

15. Доходы и расходы

15.1. Информация об учетной политике

Выручка от реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99.

15.2. Выручка по географическим рынкам сбыта и видам деятельности

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Географический рынок сбыта – Российская Федерация	299 127	415 389
Всего		
в том числе по видам деятельности:		
Продажа техники	1 742	15 235
Сервисное обслуживание	43 405	73 786
Сдача техники в аренду	344 273	3269

15.3. Состав прочих доходов и расходов

Вид доходов (расходов)	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего	76 187	115 404
в т.ч.		

Результат от реализации и ликвидации внеоборотных активов	58 294	72 084
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	1 351	8 469
Прибыль прошлых лет	162	
Штрафы, пени, неустойки к получению	1 712	470
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	6 543	2 166
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	3 668	286
Прочие внереализационные доходы	4 457	14 479
Излишки при инвентаризации		273
Изменение оценочных значений (пересмотр элементов амортизации)		17 177
<i>Прочие расходы, всего</i>	<i>(32 747)</i>	<i>(53 717)</i>
в т.ч.		
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	(441)	
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(273)
Расходы на услуги банков	(1 025)	(3 220)
Курсовые разницы	(10 140)	(5 223)
Штрафы, пени, неустойки к уплате		(4 157)
Убытки прошлых лет	(1 058)	
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(1 919)	(984)
Прочие внереализационные расходы	(6 410)	(6 443)
Результат инвентаризации (недостача)	(3 320)	
Отчисления в оценочные резервы	(7 222)	(8 331)
Расходы при конвертации валюты		(3 455)

Налоги и сборы, прочие обязательные платежи в бюджет	(1 211)	(21 630)
--	---------	----------

16. Расчеты по налогу на прибыль

16.1. Учетная политика

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

16.2. Отложенный налог на прибыль

Причина	Сумма отложенного налога	
	За 2025 г.	За 2024г.
Возникновение (погашение) временных разниц в отчетном периоде	(26 925)	(28 159)
Изменение правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		2 577
Признание (списание) отложенных налогов		
Итого	(26 925)	(25 583)

16.3. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатель	За 2025 г.	За 2024г.
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	40 931	33 232
Постоянный налоговый расход (доход)	1 170	11 675

16.4. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма*	
	За 2025 год	За 2024 год
Доходы, не учитываемые для целей исчисления налога на прибыль	9 905	3 320
Непринимаемые расходы для целей налога на прибыль	(14 585)	(61 695)
Итого	(4 680)	(58 375)
Справочно Постоянное налоговое обязательство / актив**	(1 170)	(11 675)

*Постоянная разница, приводящая к образованию постоянного налогового обязательства, приводится в скобках, постоянного налогового актива – без скобок

** Постоянное налоговое обязательство приводится в скобках, постоянный налоговый актив – без скобок

16.5. Расшифровка существенных значение отложенных налогов.

Основание начисления	На 2025 г.	На 2024 г.	На 2023г.
Отложенный налоговый актив, всего	51 783	82 667	108 743
в т.ч.			

Арендные обязательства	47 910	57 643	62 620
Отложенное налоговое обязательство, всего	65 824	69 782	70 276
в т.ч.			
Доходные вложения в материальные ценности	25 040	34 575	38 172
Основные средства	18 941	12 449	10 762
Арендные обязательства	18 653	18 907	18 432

16.6. Расшифровка существенных изменений отложенных налогов

Основание изменения	За 2025г.	За 2024 г.
Изменение отложенного налогового актива, всего	(30 884)	(26 076)
в т.ч.		
Основные средства	(6 304)	(5 058)
Убытки прошлых лет	(13 396)	(15 354)
Арендные обязательства	(9 733)	(4 977)
Изменение отложенного налогового обязательства, всего	(3 959)	(494)
в т.ч.		
Доходные вложения в материальные ценности	(9 535)	(3 597)
Основные средства	6 492	1 687
Арендные обязательства	(254)	475
Курсовые разницы		1 038

17. Отчет о движении денежных средств

17.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2023 г.	182 220
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2023 г.»	182 220
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2024 г.	172 167
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2024г.»	172 167
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2025 г.	324 309

Отчет о движении денежных средств	324 309
Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2025 г.»	

18. Операции в иностранной валюте

18.1. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Валюта	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Евро	92,09380	106,10280	99,19190
Доллар США	78,22670	101,67970	89,68830
Китайский юань	11,15920	13,4272	12,57620

18.2. Применимый курс для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, установленный законом или соглашением сторон (иной курс, чем курс ЦБ РФ):

Порядок определения суммы в рублях	На 2025 г.	На 2024 г.	На 2023 г.
Евро+0,80%	92,83055	106,95162	99,98544
Евро+1%	93,01474	107,16383	100,18382

18.3. Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствует.

19. Информация о связанных сторонах

19.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу. Состав основного управленческого персонала (должности): генеральный директор

Все начисленные выплаты с учетом взносов, за отчетный год;

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2025 год	За 2024 год
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	3 011	2 094
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:	-	-
в том числе:		
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, 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	-	-
Итого, общая сумма	3 011	2 094

19.2. Информация о связанных сторонах.

19.2.1. В период с 01.01.24 по 15.04.24

1) Контролирующие лица.

Юридические и физические лица, имеющие более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) организации – составителя отчетности

Наименование (фамилия, имя, отчество)	Доля в уставном капитале, %
Штилл ГмбХ	85 (прямое участие)
KION GROUP AG	100 (косвенное участие)

2) Лица, контролируемые тем же лицом (группой), что и организация-составитель отчетности.

Контролирующее лицо	Другое юридическое лицо, контролируемое тем же контролирующим лицом (группой) Наименование	Доля в уставном капитале, %	Основание возможности определять решения
KION GROUP AG	STILL Regional Servis Center spol. s r.o /Чехия	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Baoli EMEA S.p.A./Италия	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего

			количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	KION SystemsGmbH Warehous	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	БлэкФоркс ГмбХ	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Kion Information Management Services GmbH	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Linde Forklift trucks Corporation Ltd (China)/Китай	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	Urban-Transporte GmbH	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего

			количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли
KION GROUP AG	ООО «Линде Материал Хэндлинг Рус»	100, косвенное участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 50 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли

18.2.2 В период с 16.04.24

3) Контролирующие лица.

Юридические и физические лица, имеющие более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) организации – составителя отчетности

Наименование (фамилия, имя, отчество)	Доля в уставном капитале, %
ООО «Объединенные Ресурсы ПТО»	100 (прямое участие)

4) Лица, контролируемые тем же лицом (группой), что и организация-составитель отчетности.

Контролирующее лицо	Другое юридическое лицо, контролируемое тем же контролирующим лицом (группой) Наименование	Доля в уставном капитале, %	Основание возможности определять решения
ООО «Объединенные Ресурсы ПТО»	ООО «Рэкфорк»	100, прямое участие	В силу участия в уставном капитале имеет право распоряжаться более 100 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции/доли

19.3. Операции со связанными сторонами

В отчетном году:

Операции с основным хозяйственным обществом

Характер отношений: контролирующие лица

Договор купли-продажи б/у оборудования №300925ФТ от 30.09.2025 с ООО «Форклифттракс» на сумму 65 млн. руб. (ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» продавец).

Решение о выплате дивидендов от 30.04.2025 на сумму 122 млн. руб. (ООО «Форклифттракс» - общество, выплачивающее дивиденды).

Решение о выплате дивидендов от 27.10.2025 на сумму 95 млн. руб. (ООО «Форклифттракс» - общество, выплачивающее дивиденды).

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» отсутствует.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» отсутствует.

Операции с иными связанными сторонами:

Характер отношений: связанные стороны контролируются одним и тем же лицом.

Соглашения об исполнении обязательств третьим лицом с ООО «Форклифттракс» на сумму 83,5 млн. тыс. руб. (ООО «Форклифттракс» - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Рэкфорк» - должник).

Договоры купли продажи оборудования и поставки запасных частей с ООО «Рэкфорк» на сумму 1,3 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» покупатель).

Договоры о предоставлении сервисных услуг с ООО «Рэкфорк» на сумму 42,6 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» покупатель).

Договоры субаренды нежилых помещений с ООО «Рэкфорк» на сумму 49,3 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» арендатор).

Договор поставки запасных частей D3-01/04/21 от 01.04.21 с ООО «Рэкфорк» на сумму 8,2 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей по счетам с ООО «Рэкфорк» на сумму 326 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договоры аренды подъемно-транспортного оборудования с ООО «Рэкфорк» на сумму арендных обязательств 154 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» арендодатель).

Договоры аренды служебных автомобилей с ООО «Рэкфорк» на сумму арендных обязательств 1,5 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» арендодатель).

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 в пользу ООО «Рэкфорк» составляет 8,4 млн.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 с ООО «Рэкфорк» составляет 18 млн.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 с ООО «Рэкфорк» по арендным услугам 152,3 млн.руб.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 2026г.

Форма расчетов: безналичная оплата, встречные взаимозачеты.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

В 2024 году:

Операции с основным хозяйственным обществом

Характер отношений: контролирующие лица

Соглашение о порядке уплаты «добровольного» взноса в федеральный бюджет и взаимозачета торговой задолженности от 10.04.2024 с Still GmbH на сумму 16,8 млн. руб.

Соглашение об исполнении обязательств третьим лицом с ООО «Форклифттракс» на сумму 69 млн. руб. (ООО "Форклифттракс" - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» - должник).

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу Still GmbH отсутствует.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с Still GmbH отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» отсутствует.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Объединенные Ресурсы ПТО» отсутствует.

Операции с иными связанными сторонами:

Характер отношений: связанные стороны контролируются одним и тем же лицом.

Соглашение об исполнении обязательств третьим лицом от 15.03.24 с ООО «Форклифттракс» на сумму 33,8 млн. руб. (ООО «Форклифттракс» - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Рэкфорк» - должник).

Соглашение об исполнении обязательств третьим лицом от 14.05.24 с ООО «Форклифттракс» на сумму 119,8 млн. руб. (ООО «Форклифттракс» - третье лицо, принявшее обязательство по оплате, ООО «Рэкфорк» - должник).

Договоры купли продажи оборудования и поставки запасных частей с ООО «Рэкфорк» на сумму 298 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» покупатель).

Договоры о предоставлении сервисных услуг с ООО «Рэкфорк» на сумму 58 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» покупатель).

Договоры субаренды нежилых помещений с ООО «Рэкфорк» на сумму 44,3 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» арендатор).

Договор цессии с ООО "Рэкфорк" на сумму 42 тыс.руб. (ООО "Рэкфорк" цессионарий, ООО «Форклифттракс» должник).

Договор купли продажи оборудования ШЛ-001/22 от 11.05.22 с ООО «Рэкфорк» на сумму 97,7 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей D3-01/04/21 от 01.04.21 с ООО «Рэкфорк» на сумму 17,2 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договор поставки запасных частей по счетам с ООО «Рэкфорк» на сумму 887 тыс.руб. (ООО «Форклифттракс» продавец).

Договоры аренды подъемно-транспортного оборудования с ООО «Рэкфорк» на сумму арендных обязательств 175 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» арендодатель).

Договоры аренды служебных автомобилей с ООО «Рэкфорк» на сумму арендных обязательств 4,1 млн.руб. (ООО «Форклифттракс» арендодатель).

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 в пользу ООО «Рэкфорк» составляет 11,8 млн.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Рэкфорк» составляет 199,2 млн.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 с ООО «Рэкфорк» по арендным услугам 266,9 млн.руб.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 2025г.

Форма расчетов: безналичная оплата, встречные взаимозачеты.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

20. Оценочные обязательства

Характер оценочного обязательства: резерв на оплату отпусков.

Способ определения оценочного обязательства: расчет по каждому сотруднику.

Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестны сроки использования работниками права на отпуск.

Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от среднего размера оплаты труда за отчетный год в следствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размера.

Генеральный директор



Антонов

Павел Владимирович

«17» марта 2026 г.