

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.
ООО «Руспаксервис»**

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Руспаксервис» (ООО «Руспаксервис»), дата регистрации 25.04.2003г. ИНН 5040057235, КПП 504001001, ОГРН1035007917812
Адрес: 140170 Московская область, м.о. Раменский, д. Нижнее Велино, д.113.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Система налогообложения Общества: общая система налогообложения.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в тыс. руб., в нее включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет ведется Обществом методом начисления.

Доходы признаются на день перехода права собственности при реализации имущества (кроме объектов недвижимости) или дату передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг. Расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся.

Основные средства и инвестиционная недвижимость оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Срок полезного использования определяется с учетом сроков фактической эксплуатации.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации, её учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	3 285	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	1 020 718	(694 648)	3 285	(3 004)	3 004	(44 645)	-	-	-	-	-	1 020 999	(736 289)
	3а 2024 г.	948 414	(635 141)	74 054	(1 750)	1 750	(61 257)	-	-	-	-	-	1 020 718	(694 648)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	196 384	(105 069)	-	-	-	(5 398)	-	-	-	-	-	196 384	(110 467)
	3а 2024 г.	196 384	(92 049)	-	-	-	(13 021)	-	-	-	-	-	196 384	(105 070)
Сооружения	3а 2025 г.	209 272	(104 586)	-	-	-	(5 520)	-	-	-	-	-	209 272	(110 106)
	3а 2024 г.	183 897	(94 813)	25 375	-	-	(9 773)	-	-	-	-	-	209 272	(104 586)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	224 082	(166 077)	-	(1 261)	1 261	(12 520)	-	-	-	-	-	222 821	(177 336)
	3а 2024 г.	197 459	(147 191)	26 622	-	-	(18 886)	-	-	-	-	-	224 081	(166 077)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 011	(2 011)	-	(140)	140	-	-	-	-	-	-	1 871	(1 871)
	3а 2024 г.	2 011	(1 809)	-	-	-	(202)	-	-	-	-	-	2 011	(2 011)
Транспортные средства	3а 2025 г.	201 460	(152 656)	-	(1 064)	1 064	(17 991)	-	-	-	-	-	200 396	(169 583)
	3а 2024 г.	179 844	(136 472)	21 617	-	-	(16 184)	-	-	-	-	-	201 461	(152 656)
Производственный хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	5 610	(5 610)	-	(396)	396	-	-	-	-	-	-	5 214	(5 214)
	3а 2024 г.	5 610	(5 605)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	5 610	(5 610)
Земельные участки	3а 2025 г.	5 239	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 239	-
	3а 2024 г.	5 239	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 239	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	176 660	(158 639)	3 285	(143)	143	(3 216)	-	-	-	-	-	179 802	(161 712)
	3а 2024 г.	177 970	(157 202)	440	(1 750)	1 750	(3 186)	-	-	-	-	-	176 660	(158 638)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	284 710	326 070	313 273
в том числе:			
Здания	85 917	91 314	104 335
Сооружения	99 166	104 686	89 084
Машины и оборудование (кроме офисного)	45 485	58 004	50 268
Транспортные средства	30 813	48 805	43 372
Другие виды основных средств	18 090	18 022	20 768
Офисное оборудование	-	-	202
Производственный хозяйственный инвентарь	-	-	5
Земельные участки	5 239	5 239	5 239
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	7 594	-	3 285	-	-	(3 285)	7 594	-
	3а 2024 г.	37 685	-	44 810	-	(847)	(74 054)	7 594	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	7 594	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 655	-	939	-	-	-	7 594	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 452	-	6 923	-	-	(25 375)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 617	-	-	(21 617)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 941	-	14 681	-	-	(26 622)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	3 285	-	-	(3 285)	-	-
	3а 2024 г.	637	-	650	-	(847)	(440)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	240 000	-	-	-	-	-	-	-	240 000	-
	3а 2024 г.	240 000	-	-	-	-	-	-	-	240 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	240 000	-	-	-	-	-	-	-	240 000	-
	3а 2024 г.	240 000	-	-	-	-	-	-	-	240 000	-

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	3а 2025 г.	3 651	-	575	(4 177)	-	-	X	X	49	-
	3а 2024 г.	4 096	-	3 385	3 830	-	-	X	X	3 651	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	3 651	-	575	(4 177)	-	-	-	-	49	-
	3а 2024 г.	4 096	-	3 385	3 830	-	-	-	-	3 651	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановле-ние резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	103 363	-	255 291	-	(168 192)	-	-	-	190 462	-
	3а 2024 г.	97 023	-	72 372	-	(66 032)	-	-	-	103 363	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	99 248	-	171 875	-	(136 495)	-	-	-	134 628	-
	3а 2024 г.	73 018	-	180 951	-	154 721	-	-	-	99 248	-
авансы выданные	3а 2025 г.	2 200	-	24 334	-	(23 442)	-	-	-	3 092	-
	3а 2024 г.	24 845	-	55 652	-	(78 297)	-	-	-	2 200	-
прочая	3а 2025 г.	1 915	-	59 082	-	(8 255)	-	-	-	52 742	-
	3а 2024 г.	1 726	-	4 812	-	(4 376)	-	-	-	2 162	-
Итого	3а 2025 г.	103 363	-	255 291	-	(168 192)	-	-	X	190 462	-
	3а 2024 г.	97 023	-	72 372	-	(66 032)	-	-	X	103 363	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	578 988	-	46 007	(45 997)	-	-	578 998
	За 2024 г.	579 049	-	46 011	(46 072)	-	-	578 988
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 180	84 275	5	(85 926)	-	-	7 534
	За 2024 г.	10 571	148 797	9	(150 197)	-	-	9 180
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	578	39 679	-	(40 025)	-	-	232
	За 2024 г.	3 528	98 037	-	(100 987)	-	-	578
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	8 453	42 133	5	(43 349)	-	-	7 242
	За 2024 г.	6 829	43 184	9	(41 569)	-	-	8 453
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	149	2 463	-	(2 552)	-	-	60
	За 2024 г.	214	7 576	-	(7 641)	-	-	149
Итого	За 2025 г.	9 180	84 275	5	(85 926)	-	X	7 534
	За 2024 г.	10 571	148 797	9	(150 197)	-	X	9 180

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Данилин Михаил Васильевич
(расшифровка подписи)

20 марта 2026 г.