

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ХЕЛИКОПТСЕРВИС»
за 2025 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ХеликоптСервис» зарегистрировано 26 августа 2014г. Основной государственный регистрационный номер Общества (ОГРН) - 1147746967433
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 7703816483

Место нахождения (юридический адрес) 127015, г. Москва, Вятская ул., дом 35, строение 4, комната 44.

Основным видом деятельности ООО «ХеликоптСервис» является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

У Общества 2 участника: владеющий долей номинальной стоимостью 100 рублей, что составляет 1 % уставного капитала Общества – Бакалов Владимир Вячеславович. Паспорт гражданина РФ 46 14 429448 выдан ТП №1 ОУФМС России по Московской области по городскому округу Химки 14.05.2014, код подразделения 500 170 и ООО «ВОЛГА-СОЗЬ-СЕРВИС» ИНН 6950086649, владеющее долей номинальной стоимостью 9 900 рублей, что составляет 99% уставного капитала Общества. В отчетном году изменение состава участников Общества не производилось. За отчетный период размер Уставного капитала не изменялся.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) – Бакаловым Владимиром Вячеславовичем, действующим на основании Устава.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «ХеликоптСервис» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ХеликоптСервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные на приобретение долгосрочных финансовых вложений, независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Финансовые вложения» раздела I бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (погашения) и степени ликвидности:

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения" раздела "Внеоборотные активы";

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" либо "Денежные средства и денежные эквиваленты" раздела "Оборотные активы" в зависимости от степени их ликвидности.

2.2. Основные средства

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 100 000 рублей.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже одного раза в год.

По объектам капитальных вложений, в отношении которых существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству признается обесценение в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов.

2.3. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) 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.

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество.

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

При расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды на получение имущества Общество применяет ставку привлечения дополнительных заемных средств в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

Учет у арендатора

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 краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;

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, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

По договорам аренды земельных участков общество признает право пользования активом не зависимо от стоимости предмета аренды.

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.

При аренде земельных участков право пользования активом:

- амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;
- не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

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

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 или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежегодно.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года относятся на прочие расходы и доходы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе доходов и расходов от основной деятельности.

2.5. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам, полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.6. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.7. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ
БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Наличие и движение основных средств

2025

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	374 286	(236 827)	14 756	-	-	(24 308)	389 042	(261 135)
в том числе:								
Машины и оборудование	5 049	(4 229)	11 480			(1 602)	16 529	(5 831)
Транспортные средства	369 237	(232 598)	3 276			(22 706)	372 513	(255 304)
Другие виды основных средств	-	-					-	-

2024

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	231 853	(196 733)	142 433	-	-	(40 094)	374 286	(236 827)
в том числе:								
Машины и оборудование	4 457	(4 047)	592			(182)	5 049	(4 229)
Транспортные средства	227 396	(192 686)	141 841			(39 912)	369 237	(232 598)
Другие виды основных средств							-	-

3.2. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2025

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбытие		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	57 799	-	133 112	-	(164 698)		-	-	26 213	-
в том числе:										
покупатели и заказчики	-	-								-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	41 477	-	128 849		(144 171)				26 155	-
прочие дебиторы	16 322	-	4 263		(20 527)				58	-

2024

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбытие		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	83 231	-	193 134	-	(218 566)		-	-	57 799	-
в том числе:										
покупатели и заказчики	-	-								-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	72 698	-	116 930		(148 150)				41 477	-
прочие дебиторы	10 534	-	76 204		(70 416)				16 322	-

3.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 г. сумма финансовых вложений организации, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, составила 114 250 тыс. руб. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость признаки наличия обесценения на 31.12.2025г. отсутствуют, поэтому резерв под обесценение финансовых вложений в 2025 году не создавался.

Наличие и движение финансовых вложений

2025

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			поступило	выбыло (погашено)		перевод Долгосрочные/ Краткосрочные			
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	-	-	23 000	-	-	79 250	-	102 250	-
в том числе:									
Предоставленные займы	-	-	23 000			79 250		102 250	-
Прочие	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	79 250	-	178 000	(166 000)	-	(79 250)	-	12 000	-
в том числе:									
Предоставленные займы	79 250	-				(79 250)		-	-
Прочие	-	-	178 000	(166 000)	-	-	-	12 000	-
Депозитные вклады	-	-	178 000	(166 000)	-	-	-	12 000	-
Финансовых вложений - итого	79 250	-	201 000	(166 000)	-	-	-	114 250	-

2024

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			поступило	выбыло (погашено)		перевод Долгосрочные/ Краткосрочные				
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
Долгосрочные - всего	9 000	-	-	-	-	-	(9 000)	-	-	-
в том числе:										
Предоставленные займы	9 000	-	-	-	-	-	(9 000)	-	-	-
Прочие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	-	-	70 250	-	-	-	9 000	-	79 250	-
в том числе:										
Предоставленные займы	-	-	70 250	-	-	-	9 000	-	79 250	-
Прочие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	9 000	-	70 250	-	-	-	-	-	79 250	-

3.4. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 6 009 тыс. руб. на 31.12.2025 г., 27 416 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2024 г., 8 138 тыс. руб. на 31 декабря 2023г.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	6 009	27 416	8 138
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	6 009	27 416	8 138
в том числе:			
Денежные средства	6 009	27 416	8 138
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 147 156 тыс. руб. на поддержание текущей деятельности организации и 34 351 тыс. руб. - на расширение масштабов деятельности.

3.5. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Наличие кредиторской задолженности

2025

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	16 753	10 893
в том числе:		
поставщики и подрядчики	15 510	9 741
авансы полученные	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-
задолженность по налогам и сборам	1 243	1 152
Итого	16 753	10 893

2024

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	284	16 753
в том числе:		
поставщики и подрядчики	58	15 510
авансы полученные		
задолженность перед персоналом организации		
задолженность по налогам и сборам	226	1 243
Итого	284	16 753

3.6. Кредиты и займы

Заемные средства

Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств*	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка**	Задолженность на 31 декабря 2023 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2024 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2025 г.
Займы полученные	Российский рубль	2028	5,5%	458 430		14 870			473 300		14 872			488 172
	Российский рубль	2028	5,5%	102 132		4 906			107 039		4 903			111 942
	Российский рубль	2028	16%	16 246		1 440			17 686		1 440			19 126
	Российский рубль	2028	0%	65 000	167 000				232 000	145 000				377 000
	Российский рубль	2027	16%		78 345	3 709			82 054	15 100	13 074			110 228
Итого				641 809	245 345	24 925	-	-	912 079	160 100	34 289	-	-	1 106 469

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	(34 290)	(24 926)
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	(34 290)	(24 926)
Сумма капитализируемых процентов	-	-

3.7. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(165 541)	(109 001)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(41 385)	(21 800)
Постоянный налоговый расход (доход)	5 092	4 635
Расход (доход) по налогу на прибыль	(36 293)	(17 165)
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	(36 293)	(17 165)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(36 293)	(27 583)
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		10 418
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(0)	(0)

3.8. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Наименование показателя	за 2025 г.		за 2024 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	14 182	(9 338)	-	-
в том числе				
Доходы от пассажирских перевозок	14 182	(9 338)		

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	26 712	3 294
Расходы на оплату труда	58	
Отчисления на социальные нужды	17	
Амортизация	24 308	40 095
Расходы на тех. обслуживание ОС	83 748	35 945
Имущественные налоги	4 145	2 162
Страхование имущества	5 178	5 075
Информационно-консультационные	5 179	
Прочие затраты	3 889	154
Итого по элементам затрат	153 234	86 725
Итого расходы по обычным видам деятельности	153 234	86 725

Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2025 г.		за 2024 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	-	-	185	(364)
продажа сырья и материалов			185	(364)
Проценты к получению (уплате)	17 854	(34 290)	6 303	(24 926)
Проценты по займам	17 205	(34 290)	6 303	(24 926)
Проценты по депозитам	649			
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	(4)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях				(4)
Списание НДС		(567)		
Услуги кредитных организаций		(124)		(193)
Прочие доходы (расходы)		(25)	119	(3 396)
Итого	17 854	(35 006)	6 607	(28 883)

3.9. Налоги и сборы.

Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2025 г.		за 2024 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	4 170	4 261	2 206	1 152
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	25	8	45	8
НДС			37	
Налог на прибыль				
НДФЛ	7	7		
Страховые взносы	17			
прочие	1	1	8	8
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	4 145	4 253	2 161	1 144
Налог на прибыль				
Налог на имущество	2 801,00	2 951,00	1 548,00	756,00
Транспортный налог	1 344,00	1 302,00	613,00	388,00
прочие				

3.10. Уставный и добавочный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В составе добавочного капитала учитываются суммы вкладов в имущество, полученные от участников Общества.

3.11. Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон

Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
ООО «ВОЛГА-СОЗЬ-СЕРВИС»	Основное общество	99%	Выращивание зерновых культур	Тверская обл., г. Тверь, ул Советская, д.47
Бакалов Владимир Вячеславович	Физическое лицо	1%	Участник/Генеральный директор	г. Москва, Ленинградское ш., д. 130, к. 2, кв. 9

Информация о связанных сторонах раскрывается в ограниченном объеме с целью предотвращения потерь экономического характера и (или) урона деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон (п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»).

Раскрытие информации в объеме, предусмотренном указанным ПБУ может привести к введению мер ограничительного характера иностранным государством и (или) государственным объединением, и (или) союзом в отношении отчитывающейся организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2025 году

Займы, выданные / полученные связанными сторонами

								2025
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Сумма начисленных процентов	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	249 687	145 000	1 440	-	-	-	396 127	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	249 687	145 000	1 440	-	-	-	396 127	
ООО «ВОЛГА-СОЗЬ-СЕРВИС»	249 687	145 000	1 440	-	-	-	396 127	безналичная
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	249 687	145 000	1 440	-	-	-	396 127	
								2024
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Сумма начисленных процентов	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	81 247	167 000	1 440	-	-	-	249 687	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	81 247	167 000	1 440	-	-	-	249 687	
ООО «ВОЛГА-СОЗЬ-СЕРВИС»	81 247	167 000	1 440	-	-	-	249 687	безналичная
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	81 247	167 000	1 440	-	-	-	249 687	

3.12. Выплаты основному управленческому персоналу в 2025 году:

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Краткосрочные вознаграждения	75	-
Заработная плата и премии	58	
Страховые взносы во внебюджетные фонды	17	
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		

3.13. Непрерывность деятельности

Текущая геополитическая обстановка, связанная с санкционным давлением на Российскую Федерацию странами Евросоюза, не оказывает существенного влияния на способность непрерывно продолжать деятельность Компании в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводит к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.14. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
Бакалов В.В.