ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики
Общества с ограниченной ответственностью «ТрансИнвест»
за 2025 год

Оглавление

1. Основные сведения....4
Общая информация....4
Основные виды деятельности....5
2. Основа представления информации в отчетности....5
Расшифровка отдельных показателей отчетности организации....5
2.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА....6
2.2. Финансовые вложения....7
2.3 ЗАПАСЫ....7
2.4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ....7
Резерв сомнительных долгов....7
2.5. Порядок учета кредитов и займов....9
2.6. Порядок формирования доходов....9
2.7. Порядок формирования расходов....10
2.8. Резерв предстоящих отпусков....11
2.9. Отложенные налоги....11
2.10. Инвентаризация имущества и обязательства....11
2.11. События после отчетной даты....11
2.12. Информация по сегментам....12
2.13. Информация о связных сторонах....12
2.15. Отчет о движении денежных средств....12
3. Пояснения по статьям баланса....14
Нематериальные активы....14
Основные средства....14
Запасы....14
Дебиторская и кредиторская задолженность....14
Финансовые вложения....14
Денежные средства и денежные эквиваленты....15
Уставный капитал....15
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)....15
Кредиты и займы....15
4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах....16
Доходы по обычным видам деятельности....16
Расходы по обычным видам деятельности....16
Прочие доходы и расходы....16
Обязательства по оплате предстоящих отпусков работникам....17
Операции со связанными сторонами....17
Условные активы и обязательства....18

Информация о затратах на модернизацию и инновации производства.....19
События после отчетной даты.....19
5. Иная информация.....19

1. Основные сведения

Общая информация

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансиИнвест»

- основной вид деятельности: 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;

дополнительные виды деятельности

- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
- 77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей

информация о регистрации:
Основной государственный регистрационный номер: 1232400017497

Дата регистрации: 03.07.2023

Наименование регистрирующего органа: ИФНС по Центральному району г. Красноярска.

ИНН/КПП: 2466296004 / 870001001.

юридический адрес организации: 689000, Чукотский автономный округ, г.о. Анадырь, г Анадырь, ул Отке, д. 55, помещ. 9.

среднегодовая численность работающих за

- 2024 год 1,1 человек
- 2025 год 32,2 человека.

Дочерние структуры (на конец отчетного периода):
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Обособленных подразделений организация не имеет.

Органами управления общества являются:
- Участники общества
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор
  В 2024-2025 годах генеральный директор Улугбашев Г.В.

Уставный капитал
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Общество является Резидентом Арктической зоны Российской Федерации на основании Соглашения об осуществлении инвестиционной деятельности от 04.03.2025.

По состоянию на 31.12.2025 Общество частично выполнило обязательство по реализации инвестиционного проекта. Из 37 запланированных новых рабочих мест создано 10 рабочих мест. Бизнес-план инвестиционного проекта не выполнен.

На основании договора на возмещение расходов по уплате страховых взносов № 0000000035025Р020002/ АЗРФ-СВ-15/25 от «05» июня 2025 г. заключенного с АО «Корпорация развития Дальнего Востока и Арктики» из федерального бюджета В 2025 году Общество получило субсидию на в размере 695 563,72 руб.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «ТрансИнвест» является «Работы строительные специализированные».

В 2025 году, на основании заключенного договора с Заказчиком ООО «ЗемтекИнжиниринг», выполнялись работы на объекте «Строительство автомобильной дороги «Баимский ГОК - Билибино». Строительство мостовых переходов через реки.

2. Основа представления информации в отчетности

ООО «ТрансИнвест» (далее – Общество) ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество 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 России от 29.07.1998 № 34н, действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

В отчетном периоде не принимались существенные изменения содержания бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Единицей измерения стоимостных показателей представленных в табличных формах настоящих пояснений – тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателей отчетности (валюта баланса для бухгалтерского баланса, выручка для отчета о финансовых результатах, сумма поступлений или платежей для отчета о движении денежных средств (наименьший показатель по модулю)). Показатели, составляющие менее 10% от показателя, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

Активы признаются основными средствами, в отношении которых выполняются условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества;

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;

- не предполагается последующая перепродажа данного объекта;

- объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем. Стоимостной порог, при котором актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств составляет более 40 000 рублей за единицу.

Последующая оценка

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования основных средств определяется:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

Элементы амортизации основных средств в 2025 г. не пересматривались

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» применяются Обществом с 2023 года.

2.2. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по видам вложений. Единицей измерения финансовых вложений является минимальная единица каждого вида финансовых вложений, которая в дальнейшем может быть отчуждена как самостоятельный актив.

Финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в сумме фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

2.3 ЗАПАСЫ

Для целей бухгалтерского учета в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы (материалы, товары, оборудование), приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Транспортные расходы на приобретение материалов учитываются в стоимости материалов.

Запасы списываются в расходы по средней стоимости.

Транспортные расходы на приобретение и доставку товаров учитываются в составе прямых затрат по среднему % с распределением остатков на остаток нереализованных товаров и себестоимость.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям расходов.

Общество применяет позаказный метод учета при отражении затрат на выполнение по договорам подряда.

По результатам инвентаризации в 2024,2025 годах установлено что расхождений данных бухгалтерского учета и фактического наличия не выявлено.

2.4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость (за вычетом суммы начисленного резерва по сомнительным долгам).

Резерв сомнительных долгов.

Резервы сомнительных долгов создаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резервы сомнительных долгов создаются ежегодно. Сумма созданного резерва признается в составе прочих расходов.

Дебиторская задолженность признается сомнительной в следующих случаях:

- задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией,
- задолженность, по которой срок исполнения обязательств не наступил, но имеется информация, что задолженность не будет погашена (например, банкротство контрагента и т.п.).

Не создаются резервы по сомнительной задолженности, обеспеченной:

- векселями, выданными покупателями;
- гарантиями или поручительствами третьих лиц;
- залогом имущества должника;
- другими видами обеспечений и гарантий.

Не создаются резервы по сомнительной задолженности:

- подразделений и дочерних предприятий не зависимо от наличия обеспечений;
- по долгосрочным договорам, которые предусматривают единовременное авансирование услуг, предоставляемых в последующие периоды на условиях и в сроки оговоренных договором (подписка, страхование, программные продукты, и т. д.) Из состава сомнительной исключается дебиторская задолженность:
- являющаяся просроченной на конец отчетного периода, но имеется информация, что она погашена в период с окончания отчетного периода до составления бухгалтерской отчетности.

Срок возникновения задолженности, если не оговорен в договоре, считается от даты:

- поставки товаров, услуг;
- платежей в счет будущих поставок или оказания услуг.

В остальных случаях сроки просроченной дебиторской задолженности считать от даты, предусмотренной договором. Резерв сомнительных долгов создается по каждому долгу, признанному по результатам инвентаризации сомнительным.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, что оформляется протоколом заседания инвентаризационной комиссии.

Списание дебиторской задолженности, по которой создан резерв по сомнительным долгам, осуществляется за счет резерва.

Списание дебиторской задолженности, по которой не был создан резерв, осуществляется за счет прочих расходов.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде, может быть перенесена им на следующий отчетный период.

При этом сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва, должна быть скорректирована на сумму остатка резерва предыдущего отчетного периода.

В случае если сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва меньше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного периода, разница подлежит включению в состав прочих доходов в текущем отчетном периоде.

В случае если сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва больше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного периода, разница подлежит включению в прочие расходы в текущем отчетном периоде.

2.5. Порядок учета кредитов и займов

Задолженность по полученным кредитам и займам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения на отчетную дату.

2.6. Порядок формирования доходов

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденными приказами Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н и от 24 октября 2008 г. № 116н соответственно, с учетом следующих особенностей.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

1) имеется право на получение выручки;

2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;

3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;

4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

По краткосрочным договорам доходы и расходы признаются в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Доходы и расходы по долгосрочным договорам определяются согласно требованиям ПБУ 2/2008 на основании информации об ожидаемых показателях договора (сроках исполнения договора, стоимостных показателях выполнения работ по договору, динамики выполнения и сдачи объемов работ заказчику в натуральных показателях и т.д.).

Расчет финансового результата по прибыльному договору производится способом «по мере готовности», который предполагает определение выручки и расходов по договору по мере выполнения работ, независимо от того, должны или не должны они

предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ (этапа работ) по договору (п. 17 ПБУ 2/2008).

Степень завершенности работ определяется тем способом, который обеспечивает наиболее надежное для конкретного договора измерение выполненной работы.

В зависимости от вида договора и характера выполняемых работ используются следующие способы определения степени завершенности работ:

1. По доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов.

2. По доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

В случае, когда достоверное определение финансового результата в какой-то отчетный период (например, на начальном этапе исполнения договора, когда уточняются условия договора, касающиеся величины расходов, возмещаемых заказчиком) невозможно, но существует вероятность, что расходы будут возмещены, выручка признается равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению (п. 23 ПБУ 2/2008). Расходы списываются в полном объеме на расходы по договору.

Выручка по договорам строительного подряда, длительность которых превышает один налоговый период, но по которым происходит передача рисков согласно фактически выставленным объемам работ, признается согласно актам выполненных работ (форма КС-2). В этом случае, если на конец отчетного периода работы не завершены, то признается незавершенное производство по счету 20.

Датой начисления доходов по прочим обычным видам деятельности признается:

- дата перехода права собственности к покупателю на готовую продукцию и товары, полуфабрикаты собственного производства;

- дата принятия заказчиком результатов выполненных работ и оказанных услуг (за исключением работ и услуг по договорам, информация о доходах, по которым формируется в соответствии с ПБУ 2/2008);

- последний день месяца по арендным и иным аналогичным платежам, а также по периодическим услугам, оказываемым спортзалом, турбазой по путевкам, абонементам и т.п., исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности на пропорционально временной основе.

Прочими доходами признаются доходы отчетного периода, не являющиеся доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности по местам их возникновения.

Выручка за 2025 год в отчете о финансовых результатах определяется по суммарному кредитовому обороту по субсчету «Выручка» счета 90 «Продажи».

2.7. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Общество подразделяет расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные по дебету счета 26 «Управленческие расходы».

2.8. Резерв предстоящих отпусков

Резерв предстоящих отпусков рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника с учетом количества неиспользованных дней отпуска, включая дополнительный оплачиваемый отпуск, на которое имеет право каждый работник на эту отчетную дату.

Величина резерва определяется по формуле:



По завершению года проводится инвентаризация резерва отпусков. Излишне зарезервированные в прошлом году и не использованные в отчетном году суммы резерва отпусков включаются в состав прочих доходов организации по дебету счета 96 и кредиту счета 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет 91.1 «Прочие доходы».

2.9. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н Обществом не ведется на основании того, что ООО «ТрансИнвест» имеет статус микропредприятия.

2.10. Инвентаризация имущества и обязательства

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года.

2.11. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

На дату подписания отчетности события после отчетной даты отсутствуют.

2.12. Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2011 г. № 143н.

2.13. Информация о связных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н не производится на основании того, что Общество имеет статус микропредприятие.

2.15. Отчет о движении денежных средств

Эквиваленты денежных средств

Это краткосрочные и высоколиквидные финансовые вложения, легко обратимые в заранее известную денежную сумму и мало подверженные риску потери стоимости (открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты, размещаемые на ночь или нерабочие дни, векселя Сбербанка России на предъявителя с фиксированной стоимостью, приобретенные с намерением использовать их для последующих расчетов, привилегированные акции, приобретенные незадолго до срока их погашения и с указанием конкретной даты выплаты, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию).

Временным критерием эквивалента денежных средств считается трехмесячный срок погашения или иной аналогично короткий срок.

Платежи по арендным обязательствам в отчете о движении денежных средств отражены в составе денежных потоков от текущих операций в связи с несущественностью показателя для раскрытия в отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества. Проценты по обязательству по аренде отражаются в отчете о движении денежных средств в том же разделе, что и основная сумма оплаты обязательства по аренде.

Отчет о движении денежных средств составляется в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

3. Пояснения по статьям баланса

Нематериальные активы

Отсутствует как объект учета.

Основные средства

Информация о первоначальной и остаточной стоимости основных средств, а также начисленной амортизации отражена в бухгалтерском балансе Общества и в разрезе видов основных средств в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 4.

Запасы

Информация об остатках, структуре и движении запасов отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 6.

Изменений способов оценки материально-производственных запасов за 2024-2025 г. не было.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация об остатках, структуре и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблицах 7 и 8.
В 2025 году по счет 63 «Резерв по сомнительным долгам» в бухгалтерском учете отражено:

На 01.01.2025		Начислено	Списано за счет резерва	Восстановлен резерв	Итого на 01.01.2026
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01)	-	-	-	-	-
Авансы выданные (Счет 60.02)	-	625	-		625
Прочие дебиторы (Счет 76, 71)	-	1618	-	-	1618
Итого	-	2243			2243

Финансовые вложения

Информация об остатках, структуре и движении финансовых вложений отражена Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результат в Таблице 5.
58.03 «Займы выданные»

Период	Сальдо на начало года	Выдано	Погашено	Сальдо на конец года
2025 год	65	7	72	0
2024 год	0	135	70	65

В результате инвестиционной деятельности получен доход в 2024 году 1618 тыс. руб. В 2025 году 12 тыс. руб.

Изменений способов оценки финансовых вложений в 2024 и 2025 гг. не было.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств представлена ниже:

Наименование	***На 31.12.2025***	***На 31.12.2024***	***На 31.12.2023***
Средства на расчетных счетах	75	12166	11294
Итого:	75	12166	11294

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль прошлых лет		1640	1618
Непокрытый убыток	(54712)		
Итого:	(54712)	1640	1618

Кредиты и займы

Информация об остатках, структуре и движении кредитов и займов отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 8.

Просроченная задолженность по заемным средствам отсутствует.

На счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» отражены операции по краткосрочным займам.

Период	Сальдо на начало года	Получено	Погашено	Сальдо на конец года
Счет 66.03				
2025 год	118220	89349	29066	178504

2024 год	5485	207150	99415	118220

Период	Сальдо на начало года	Начислено	Погашено	Сальдо на конец года
Счет 66.04				
2025 год	5325	4222	539	9007
2024 год	177	5177	29	5325

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, не заключались.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2024 год	2025 год
Аренда транспорта	2579	
Строительные работы	1338	108926
Итого	3917	108926

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по обычным видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Состав затрат по элементам:

Наименование показателя	2024 г.	2025 г.
Материальные затраты	813	7835
Затраты на оплату труда	2707	53919
Отчисления на социальные нужды	547	9775
Амортизация	2364	3028
Прочие затраты	47697	159363
Остаток НЗП	(47377)	(76191)
Итого по элементам	6750	157729

Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы (за исключением прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году) отражаются развернуто.

	За 2025 год	За 2024 год

Наименование доходов и расходов	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7	(854)	58	(106)
Штрафы пени		(307)		
Расходы на услуги банка		(1121)		(344)
Доходы / расходы от реализации прочего имущества	53			(61)
Оценочные резервы	430	(2243)		
Субсидия резиденту АЗРФ	696			
Итого прочих доходов и расходов	1186	(4525)	58	(511)

Обязательства по оплате предстоящих отпусков работникам

Обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Наименование показателя	Сальдо 01.01.2025	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	сальдо 01.01.2026
Резерв ежегодных отпусков	284	3651	2914	361	660
страховые взносы на резерв на оплату отпусков	58	714	567	69	136
Итого	341	4365	3481	429	796

Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н (ред. от 06.04.2015)):
1. К связанным сторонам ООО относятся участники Общества и ключевой управленческий персонал.

Характер операций за 2025 и 2024 год со связанными сторонами:

1) Выплата краткосрочного вознаграждения исполнительному органу в 2024 году 392 тыс. руб., в 2025 году 423 тыс. руб.

2) Связанное лицо, находящееся под общим контролем - Общество с ограниченной ответственностью "Красноярская Строительная Компания" ИНН 1434052010 Основные операции с данным лицом – выполнение субподрядных работ

Вид операций	Сальдо на 31.12.2024		Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.25	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Всего, тыс. руб.	65000	3927	106	150435		89256
Заемные средства			44	85435		85391
Реализация прочего имущества, прочие услуги		3927	62			3865
Выданные займы	65000			65000		
Вид операций	Сальдо на 31.12.2024		Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.25	

3) Связанное лицо, находящееся под общим контролем – ООО ТД «ДИАЛ» ИНН 2466232875

Вид операций	Сальдо на 31.12.2024		Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.25	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Всего, тыс. руб.	3112	115471				
Аренда транспорта	3112		198		3310	
Реализация прочего имущества, прочие услуги		6893	6699	34		228
Финансовые вложения		108578	18151	6240		96667

Условные активы и обязательства

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К ним Обществом отнесены:

- выданные гарантии;
- обеспечения, выданных Обществом в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций;
- залоги;
- обязательства по судебным искам, по которым невозможно предсказать исход решений (высокая неопределенность);
- и другие согласно требования ПБУ 8/01.

Выданные обеспечения и залоги по обязательствам Общества: отсутствуют.

Поручительства ООО «ТрансИнвест» не выдавались и не получались.

На дату подписания отчетности ООО «ТрансИнвест» не является истцом и ответчиком по судебным делам.

Информация о затратах на модернизацию и инновации производства

Затраты на модернизацию в 2024 и 2025 гг. не проводились.

События после отчетной даты

В периоде между отчетной датой и датой подписания отчетности не происходило событий, которые могли бы повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год.

5. Иная информация.

В отчетном периоде в ООО «ТрансИнвест» учет по сегментам не ведется в связи с отсутствием оснований. Госпомощь Обществу не предоставлялась, прекращаемой деятельности нет, НИОКР не проводились, совместная деятельность не ведется, затрат на освоение природных ресурсов нет, операции с финансовыми инструментами срочных сделок не проводилось.

Генеральный директор _____Улугбашев Григорий Владимирович

30 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	38 405	(2 384)	-	-	-	(3 028)	-	-	-	-	-	38 405	(5 412)
	За 2024 г.	1 459	(20)	36 946	-	-	(2 364)	-	-	-	-	-	38 405	(2 384)
в том числе:														
Офисное оборудование	За 2025 г.	122	(14)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	122	(54)
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(14)	-	-	-	-	-	122	(14)
Транспортные средства	За 2025 г.	37 431	(2 370)	-	-	-	(2 987)	-	-	-	-	-	37 431	(5 357)
	За 2024 г.	607	(20)	36 824	-	-	(2 350)	-	-	-	-	-	37 431	(2 370)
Земельные участки	За 2025 г.	852	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	852	-
	За 2024 г.	852	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	852	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	19 641	22 669	586
в том числе:			
Офисное оборудование	68	108	-
Транспортные средства	19 573	22 560	586
Неамортизируемые основные средства - всего	13 352	13 352	852
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Транспортные средства	12 500	12 500	-
Земельные участки	852	852	852
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 946	-	-	(36 946)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 824	-	-	(36 824)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	65 000	-	7 000	(72 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	135 000	(70 000)	-	-	-	-	65 000	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	65 000	-	7 000	(72 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	135 000	(70 000)	-	-	-	-	65 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 843 000	(1 843 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 843 000	(1 843 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	65 000	-	7 000	(72 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 978 000	(1 913 000)	-	-	-	-	65 000	-

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	За 2025 г.	148 684	-	230 922	(149 833)	-	-	X	X	229 773	-
	За 2024 г.	66 717	-	110 959	(28 992)	-	-	X	X	148 684	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	476	-	9 495	(514)	-	-	(7 461)	-	1 997	-
	За 2024 г.	19	-	1 310	(557)	-	-	(296)	-	476	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	100 831	-	117	3 261	-	-	-	-	104 208	-
	За 2024 г.	66 698	-	58 883	(24 750)	-	-	-	-	100 831	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	47 377	-	221 310	(152 580)	-	-	7 461	-	123 567	-
	За 2024 г.	-	-	50 766	(3 686)	-	-	296	-	47 377	-
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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	38 590	-	104 685	-	(27 739)	-	(2 243)	-	115 535	(2 243)
	За 2024 г.	4 589	-	34 489	-	(488)	-	-	-	38 590	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 888	-	394	-	(27 576)	-	(625)	-	706	(625)
	За 2024 г.	98	-	27 888	-	(98)	-	-	-	27 888	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 900	-	103 847	-	-	-	-	-	112 746	-
	За 2024 г.	4 168	-	4 882	-	(150)	-	-	-	8 900	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 686	-	-	-	(68)	-	(1 618)	-	1 618	(1 618)
	За 2024 г.	-	-	1 623	-	62	-	-	-	1 686	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	21	-	281	-	-	-	-	-	301	-
	За 2024 г.	61	-	-	-	(40)	-	-	-	21	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	63	-	4	-	(63)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	18	-	63	-	(18)	-	-	-	63	-
Расчеты по страхованию	За 2025 г.	33	-	151	-	(33)	-	-	-	151	-
	За 2024 г.	244	-	33	-	(244)	-	-	-	33	-
Итого	За 2025 г.	38 590	-	104 685	-	(27 739)	-	(2 243)	X	115 535	(2 243)
	За 2024 г.	4 589	-	34 489	-	(488)	-	-	X	38 590	-

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	88 622	88 622	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	88 622	88 622	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	303 400	162 343	-	(25 161)	-	-	440 582
	За 2024 г.	92 954	286 112	-	(75 666)	-	-	303 400
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 592	98 292	-	(7 915)	-	-	102 969
	За 2024 г.	86 687	1 200	-	(75 294)	-	-	12 592
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	166 737	-	-	(16 893)	-	-	149 844
	За 2024 г.	426	166 667	-	(356)	-	-	166 737
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Краткосрочные займы	За 2025 г.	118 220	60 284	-	-	-	-	178 504
	За 2024 г.	5 485	112 735	-	-	-	-	118 220
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5 325	3 682	-	-	-	-	9 007
	За 2024 г.	177	5 147	-	-	-	-	5 325
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	247	-	-	(185)	-	-	62
	За 2024 г.	129	118	-	-	-	-	247
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	-	(16)	-	-	13
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	98	68	-	-	-	-	165
	За 2024 г.	10	88	-	-	-	-	98
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	151	-	-	(150)	-	-	-
	За 2024 г.	13	138	-	-	-	-	151
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	15	-	(6)	-	-	15
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	303 400	162 343	-	(25 161)	-	X	440 582
	За 2024 г.	92 954	286 112	-	(75 666)	-	X	303 400

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	179 813	200 000	-

в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	179 813	200 000	-

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.	341	4 365	3 481	430	796
	За 2024 г.	-	367	26	-	341
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	341	4 365	3 481	430	796
	За 2024 г.	-	367	26	-	341

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 835	813
Затраты на оплату труда	53 919	2 707
Отчисления на социальные нужды	9 775	547
Амортизация	3 028	2 364
Прочие затраты	159 363	47 697
Итого по элементам	233 920	54 127
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(76 191)	(47 377)
Итого расходы по обычным видам деятельности	157 729	6 750

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор Г.В. Улугбашев

30 марта 2026 г.