

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерской финансовой отчетности
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДОРОЖНЫЕ МОНИТОРИНГОВЫЕ СИСТЕМЫ» за 2025 год

Отчетный период: 01.01.2025-31.12.2025

Место составления: г. Москва

Дата составления 31.03.2026г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Дорожные Мониторинговые Системы» (ООО «ДМС») (далее – «Организация» или «Общество») за 2025 год по состоянию на 31 декабря 2025 г. и составлены в соответствии с требованиями пункта 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии со статьей 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основании статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности Организации: Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у неё отсутствуют намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения последовательности применения учётной политики: принятые способы ведения бухгалтерского учета применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

Бухгалтерская отчетность сформирована с соблюдением принципа начисления: факты хозяйственной жизни отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств.

Уровень существенности для раскрытия информации в настоящих Пояснениях установлен в размере 10 процентов от величины соответствующего показателя или группы показателей бухгалтерской отчетности.

Информация, не достигающая установленного порога существенности, не раскрывается при условии, что её пропуск не влияет на экономические решения пользователей отчетности.

Годовая отчетность составлена за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс ;
- Отчет о финансовых результатах;
- Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Отчёт об изменениях капитала и Отчёт о движении денежных средств Организацией не составляются на основании пункта 6 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Все числовые показатели в настоящих Пояснениях приведены в тысячах рублей.

Отрицательные значения указываются в круглых скобках без знака «минус».

При отсутствии данных по соответствующей статье ставится прочерк (—).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ДМС» за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 и 2024 год проводился ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМСТРОЙАУДИТ КОНСАЛТ" (сокращенное наименование - ООО "ПРОМСТРОЙАУДИТ КОНСАЛТ") является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (ОГРН 1097799010870) Зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт-Петербургу 04.05.2008 г., ИНН 7805461110.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ:

Компания ООО «ДМС», адрес: 121205, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, инновационного центра Сколково, ул.Нобеля,д.7, эт.2, пом.56, раб. 3
зарегистрировано 29.04.2019.

№	Наименование	Комментарий
1	Наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Дорожные мониторинговые системы»
2	Сокращенное наименование	ООО «ДМС»
3	Юридический адрес	121205, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, инновационного центра Сколково, ул.Нобеля,д.7, эт.2, пом.56, раб. 3
4	Почтовый адрес	121205, г.Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Можайский, инновационного центра Сколково, ул.Нобеля,д.7, эт.2, пом.56, раб. 3
5	ОГРН	1197746297594
6	Дата регистрации	29.04.2019
7	ИНН	9731039472
8	КПП	773101001
9	ОКПО / ОКВЭД (основной)	39331983/ 72.19
10	Корреспондентский счет	30101810200000000824
11	Расчетный счет	40702810429050004596
12	БИК	042202824
13	Наименование банка	ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
14	Телефон	+7(931) 5908974
15	Корпоративная почта	info@roadwim.ru
16	ФИО руководителя должность	Генеральный директор Блюмкина Галина Максовна

Основным видом деятельности являются научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (ОКВЭД 72.19)

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД):

26.51 - Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации

62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения

62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

63.11 - Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

63.11.1 - Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

71.20 - Технические испытания, исследования, анализ и сертификация

На балансе Общества учитываются в составе нематериальных активов следующие программно-аппаратные разработки:

«Альфасистема» - цифровая платформа мониторинга нарушений правил дорожного движения

«Лобачевский» - комплекс аппаратно-программный автоматического весогабаритного контроля.

Основными направлениями деятельности в проверяемом периоде были поставка комплексов фото-видео фиксации, предоставление их в аренду, оказание услуг по технической поддержке и техническому обслуживанию, по разработке проектной документации, а также оказание услуг по производству комплексов систем фото-видео фиксации из давальческих материалов.

Количество участников Общества - 2 (два):

1. 70% доли в УК (17500 руб.) – гражданин РФ Кунстман Олег Алексеевич ИНН772144908961
2. 30% доли в УК (7500 руб.) – гражданка РФ Блюмкина Галина Максовна, ИНН526007398324

Размер уставного капитала 25000рублей. Оплачен полностью. Изменения в отчетном периоде отсутствовали.

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор – Блюмкина Галина Максовна

Основание: Протокол № 1 общего собрания участников от 17.04.2019г. Приказ о вступлении в должность № 1 от 29.04.2019. Срок полномочий 5 (пять) лет. Продление полномочий:

Протокол общего собрания участников № 4 от 17.04.2024г. Приказ о продлении полномочий № 1-04 от 17.04.2024 Срок полномочий: 5 (пять) лет.

Лицо ответственное за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2024 году **Генеральный директор – Блюмкина Галина Максовна**

Главный бухгалтер: На основании Приказа №1 от 29.04.2019г. функции главного бухгалтера возложены на генерального директора.

С 09.01.2024г. в соответствии с пунктом 3 статьи 7 Закона №402-ФЗ ведение бухгалтерского учета возложено руководителем на главного бухгалтера Котову Юлию Александровну на основании Приказа № 92/лс от 09.01.2024г.

Бухгалтерия Организации является самостоятельным структурным подразделением на правах отдела и подчиняется непосредственно генеральному директору Организации. Структуру и штат бухгалтерии утверждает генеральный директор с учетом объема и особенностей финансово-хозяйственной деятельности Организации.

Бухгалтерия Организации, на момент проверки, состоит из трех сотрудников.

Среднесписочная численность за 2025 год: 90 (девяносто) человек

Обособленные подразделения: отсутствуют

Крупные сделки или сделки с заинтересованностью: в отчетном периоде не заключались.

Начисление и выплата дивидендов в 2025 году:

Начислено Сумма 37 111 606,43

Выплачено 67 812 948,00

Остаток к выплате 3 056 961,80

Протокол № 5-Д от 25.02.2025г. о распределении чистой прибыли за 9 месяцев 2024 года

Протокол № 2025-03-Д от 27.03.2025о распределении чистой прибыли за 2024 год

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Учредители	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
75			33 758 303,37	67 812 948,00	37 111 606,43		3 056 961,80
Блюмкина Галина Максовна	526007398324		10 122 663,21	20 903 530,00	11 133 481,93		352 615,14
Кунстман Олег Алексеевич	772144908961		23 635 640,16	46 909 418,00	25 978 124,50		2 704 346,66
Итого			33 758 303,37	67 812 948,00	37 111 606,43		3 056 961,80

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ И ОПЕРАЦИЯХ С НИМИ

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались ввиду отсутствия таковых.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

1. Блюмкина Галина Максовна (Генеральный директор/Участник ООО «ДМС») является Участником следующих организаций:

▪ **ООО "Интеллектуальные Дороги"**

125047, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул. 2-я Тверская-Ямская, д. 18, помещение 4/3 ИНН7710974314 ОГРН1147748019924

ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая

▪ **ООО "ЛЦЗ ИС"**

308034, Белгородская область, город Белгород, ул. Королева, д. 2а, офис 205

ИНН3123407426 ОГРН1173123006385

ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

▪ **ООО "ЛЦЗ"**

121205, город Москва, территория Сколково инновационного центра, бульвар Большой, дом 42, строение 1, этаж 1, офис 182

ИНН 7820323280 ОГРН 1107847395490 ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

2. Кунстман Олег Алексеевич (Участник ООО «ДМС») является Участником следующих организаций:

Индивидуальный предприниматель Кунстман Олег Алексеевич (нет взаиморасчетов)

ОКВЭД: 47.78 Торговля розничная прочая в специализированных магазинах

Предприниматель с 06.05.21 ИНН 772144908961 321774600274834

г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Зябликово

ООО «Лаборатория Транспортных Систем»

ИНН 7733850241 ОГРН 1137746688925 г. Москва, Пресненская наб., д. 12, ЭТ 45 КОМ 10 ОФ 23, 123100 ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

ООО «Центр Консалтинга и Автоматизации Бизнеса» (нет взаиморасчетов)

ИНН 7727693840 ОГРН 1097746390565 г. Москва, ул. Каховка, д. 30, пом. 1, ком. 13, 117461

ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: ОКВЭД 62.0 — Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги.

АККРЕДИТАЦИИ:

Общество аккредитовано в Министерстве цифрового развития 05.04.2022г. с кодами вида деятельности 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения», 62.02 «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий», 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов Решение № АО-20220405-4028010082-3 номер в реестре 25058

В единый реестр российских программ внесен следующий программный продукт:

Регистрационный номер	Наименование ПО	Класс ПО	Дата внесения	Номер решения уполномоченного органа о включении сведений о ПО в реестр	Дата решения уполномоченного органа о включении сведений о ПО в реестр	Номер заявления о включении	Дата регистрации заявления о включении
7887	LOBACHEVSKY	Информационные системы для решения специфических отраслевых задач	28.12.2020	755	25.12.2020	193845	10.11.2020

Общество в 2024 году является **субъектом малого предпринимательства**.

С 10.05.2019 г. До 10.07.2024 Общество включено в Реестр малого и среднего предпринимательства как **Микропредприятие**.

С 10.07.2024 по настоящее время Общество включено в Реестр малого и среднего предпринимательства как **Малое предприятие**

Общество применяет **общую систему налогообложения**, при этом с 2019 года **освобождается от обязанностей по уплате налогов** как организация получившая статус участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом «Об инновационном центре «Сколково» (внесена в Реестра участников «Сколково», ОРН 1122671):

- по НДС – основание часть 1 ст. 145.1 НК РФ;
- по налогу на прибыль – основание п. 1 ст. 246.1 НК РФ;
- по налогу на имущество – основание п. 20 ст. 381 НК РФ

Общество представило в ИФНС уведомления о продлении использования права на освобождение от налога на прибыль и НДС на 2025г.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учётная политика Организации на 2025 год утверждена приказом руководителя. Учётная политика сформирована с применением упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта, предусмотренных для субъектов малого предпринимательства соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

2.1. Неиспользуемые стандарты:

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету. (Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены. (Основание: пп. «а» п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг. (Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение. (Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение. (Основание: пп. «а» п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления. (Основание: пп. «б» п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика, транспортно-заготовительные расходы (расходы по доставке), включаются в фактическую себестоимость запасов, отдельно не учитывает. Фактическая себестоимость запасов в этом случае формируется непосредственно на счетах 10 «Материалы» или 41 «Товары». При этом

транспортно-заготовительные расходы связаны с приобретением разных наименований запасов, распределяют между приобретёнными запасами распределяются -пропорционально стоимости запасов.

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. (Основание: пп. «б» п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. (Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. (Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Формируется резерв по Договорам с обязательствами по осуществлению гарантийного ремонта и длительного обслуживания проданных комплексов, произведенных организацией.

2.7.4. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу и обязательству в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. (Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

2.7.5. Организация формирует резерв по отпускным и начислениям страховых взносов по отпускам - начисление производится ежемесячно на последнюю дату месяца по методу МСФО рассчитывается как средний заработок сотрудника, умноженный на остаток отпусков (формула $F_x * X_y$), отражается на счете 96.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТДЕЛЬНЫМ РАЗДЕЛАМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

С целью обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета перед составлением бухгалтерской отчетности за 2025 год создана комиссия и проведена инвентаризация имущества: основных средств, Запасов ТМЦ и готовой продукции, нематериальных активов, финансовых вложений, незавершенного производства, расходов будущих периодов, расчетов с Поставщиками и Покупателями, налоговой инспекцией и фондами, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами, резервов предстоящих расходов, оценочных резервов, прочих активов и обязательств компании.

Для подтверждения остатков на 31.12.2025 проверены регистры бухгалтерского учета на их соответствие первичным учетным документам, подтверждающим движение отобранных номенклатурных позиций за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года.

При инвентаризации основных средств и запасов признаков обесценения не выявлено. Резерв под обесценение не создавался. Оснований для пересмотра элементов амортизации на 31.12.2025 не выявлено.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса) 4384тыс. рублей, в том числе:

3.1.1. Нематериальные активы в организации: 40тыс. рублей

Программа для ЭВМ "Lobachevsky" 14тыс.рублей
Программа Лобачевский-ВГК 12тыс. рублей
Программа событийной аналитики и мониторинга "Альфасистема"14 тыс. рублей

3.1.2 Система событийной аналитики 4344 тыс. рублей

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Таблицы раздел 3 Нематериальные активы

3.2. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса) 1063тыс. рублей, в том числе

3.2.1 Основные средства пригодные к использованию 32тыс рублей

3.2.2. Иные незавершенные капитальные вложения 1031тыс. рублей

3.3. Доходные вложения в материальные ценности в сумме 7323тыс рублей, в том числе
Машины и оборудование 7323тыс рублей

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Таблицы раздел 4 Основные средства

3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса) 18385тыс рублей, в том числе

3.4.1. Сырье и материалы 15614 тыс. рублей

3.4.2. Полуфабрикаты собственного производства 2771тыс рублей

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Таблицы раздел 6 Запасы

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

При списании в производство (реализацию) применяется метод средней себестоимости

По состоянию на 31 декабря 2025 года резерв под снижение стоимости запасов не создавался

3.5. Финансовые и другие оборотные активы

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Таблицы раздел 7 Дебиторская задолженность

- 3.5.1 Дебиторская задолженность : 249699тыс рублей , в том числе
 - 3.5.1.1 Задолженность Покупателей и Заказчиков 230174 тыс. рублей
 - 3.5.1.2.Авансы Поставщикам в сумме 8625тыс. рублей
 - 3.5.1.3.Налоги и сборы авансы 232тыс рублей
 - 3.5.1.4. Сальдо ЕНС 120тыс рублей
 - 3.5.1.5. Расчеты с персоналом 392тыс рублей
 - 3.5.1.6. Прочие дебиторы 10156тыс рублей
- 3.5.2 Прочие оборотные активы (расходы будущих периодов) 295 тыс рублей

При оценке сомнительности задолженности Организация принимает во внимание: срок просрочки, финансовое состояние должника, наличие обеспечения, наличие судебных разбирательств.

Дебиторская задолженность, переданная в залог или иным образом обременённая: отсутствует

3.5.3. Денежные средства и денежные эквиваленты По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 384 тыс. руб. в том числе: расчётные счета в банках — 384 тыс. руб.;

3.6. Капитал

Уставный капитал Организации составляет 25 тыс. руб. и полностью оплачен.

Нераспределённая прибыль по итогам 2025 года составляет (125 387) тыс. руб., в том числе :

Чистая прибыль за 2025 год — 125 387 тыс. руб.

Решение о распределении прибыли за 2025 год будет принято участниками Организации на годовом собрании.

3.7. Долгосрочные обязательства

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблицы раздел 8 Обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные обязательства составляют 72384тыс. руб., в том числе: долгосрочные займы полученные — 72384тыс. руб.;

3.8. Краткосрочные обязательства: 83 737тыс рублей, в том числе

3.8.1. Проценты по займам полученным 44 289тыс. рублей

3.8.2. Кредиторская задолженность 31856 тыс. руб., в том числе

3.8.2.1.Задолженность поставщикам и подрядчикам в сумме 7948тыс рублей

3.8.2.2.Расчеты с Покупателями и Заказчиками 14 940тыс рублей

3.8.2.3.Задолженность по налогам и сборам 349тыс рублей

3.8.2.4.Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 2668тыс рублей

3.8.2.5.Расчеты с персоналом по оплате труда 2825тыс рублей

3.8.2.6.Расчеты с участниками по выплате дивидендов 3057тыс рублей

3.8.2.7.Прочие кредиторы 69тыс рублей

3.8.3 Оценочные обязательства (резервы отпусков) 7592тыс рублей

3.9.Обеспечения полученные и выданные.

В Таблице 9 «Обеспечения обязательств» Пояснений к Бухгалтерскому балансу за 2025 год не отражаются Полученные обеспечения обязательств и платежей ввиду их отсутствия.

В таблице№9 Пояснений к Бухгалтерскому балансу за 2025 год отражены Обеспечения обязательств и платежей выданные в сумме **9 519тыс. рублей**,

Расшифровка представлена в Таблице:

(руб.)

Счет 009 Обеспечения обязательств и платежей выданные Контрагенты/ИНН	Сальдо на 31.12.2025	Примечание
009	9 518 538,34	
КГКУ "КРУДОР", л/с 05192052540, ИНН 2460017720	9 032 948,10	
ГК307/20 Обеспечительный платеж	4 870 215,90	Обеспечение исполнения контракта
ГК308/20 Обеспечительный платеж	4 162 732,20	Обеспечение исполнения контракта
РГКУ УПРАВЛЕНИЕ "КАРАЧАЕВОЧЕРКЕСАВТОДОР", ИНН 0901048551	25 000,00	
ГК № Ф.2019.0069 от 24.12.2019 Обеспечительный платеж	25 000,00	Обеспечение гарантийных обязательств
ФИНТЕНДЕР АО, 7743113487 Гарантийное обеспечение	460 590,24	
Аналитический счет №19.63650.42763-FT	460 590,24	Обеспечение гарантийных обязательств
Итого	9 518 538,34	

Сальдо Баланса на 31.12.2025 года 281533тыс рублей

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 483 395тыс рублей, в том числе

4.1.1. Техническое обслуживание АПК Фото-видео фиксации нарушений ПДД(диагностика, ремонт, модернизация , восстановление работоспособности) в сумме 362 873тыс рублей

4.1.2. Услуги аренда АПК фото-видеофиксации нарушений ПДД в сумме 118 953тыс рублей

4.1.3. Производство и поставка Стационарных АПК фото-видеофиксации нарушений ПДД в сумме 1569тыс. рублей

Выручка признаётся в момент перехода права контроля над товаром (работой, услугой) к покупателю (заказчику) — как правило, в момент отгрузки товара (подписания акта выполненных работ / оказанных услуг).

Себестоимость продаж за 2025 год составила (230637) тыс. руб.

Управленческие расходы (112 484) тыс рублей

Структура по элементам затрат: 343 121тыс рублей, в том числе материальные и прочие затраты — 104 772 тыс. руб.;

расходы на оплату труда и страховые взносы — 197 545 тыс. руб.;

Амортизация 40 804тыс. рублей

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблицы раздел 10 Расходы по обычным видам деятельности

Управленческие и коммерческие расходы списываются в полном объеме в том периоде, в котором они понесены.

Валовая прибыль за 2025 год составила 252 758тыс рублей

Прибыль от продаж — 140 274 тыс. руб.

4.2. Прочие доходы и расходы

4.2.1. Прочие доходы за 2025 год составили 993 тыс. руб., в том числе: проценты к получению — 693тыс. руб.;

прочие внереализационные доходы 300тыс рублей
4.2.2 Проценты к уплате по полученным займам (7 179) тыс рублей
4.2.3 Прочие расходы за 2025 год составили (8 701)тыс. руб., в том числе:
Пени и штрафы 53тыс рублей
Расходы на услуги банка 72тыс рублей
Прочие внереализационные расходы 1171тыс рублей
Убыток прошлых лет 6739тыс рублей
Списание дебиторской задолженности 356тыс рублей
Расходы по уплате страховых взносов 310тыс рублей

Прибыль от продолжающейся деятельности за 2025 год составила 125 387тыс рублей
Чистая прибыль 125 387тыс рублей

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

5.1. События после отчётной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчётной даты» настоящий раздел содержит информацию о существенных событиях, произошедших после 31 декабря 2025 года до даты подписания настоящих Пояснений. Корректирующие события после отчётной даты отсутствуют. Некорректирующие события после отчётной даты (возникшие уже в 2026 году, не изменяют показатели отчётности, но существенны для пользователей): отсутствуют

Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Организации не выявлено

5.2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и непрерывность деятельности

В 2025 году продолжающаяся специальная военная операция и вызванное этим обострение геополитической напряжённости оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в том числе в 2025 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определённые отрасли экономики, а также ограничения на определённые виды операций. В Российской Федерации действуют временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе ограничения на осуществление ряда валютных операций и сделок с лицами из недружественных государств. Организация не имеет существенных валютных активов и обязательств, деятельность Организации не связана со значительными экспортными и импортными операциями. Соответственно, дополнительно введённые санкционные ограничения, изменения валютного законодательства и курсов валют не могут оказать существенного влияния на деятельность Организации. Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, сохранение высокой ключевой ставки Банка России, а также наличие других макроэкономических факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Организации. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности (стихийных бедствий, пожаров, аварий, катастроф и иных событий форс-мажорного характера), существенно повлиявших на финансовое положение и результаты деятельности Организации, в 2025 году не было.

Принимая во внимание вышеуказанные условия и обстоятельства, текущие операционные и финансовые результаты Организации, а также имеющуюся общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния на финансовое положение и финансовые результаты Организации в краткосрочной перспективе. Вместе с тем нельзя исключать возможности того, что дальнейшее ужесточение внешних ограничительных мер или неблагоприятные изменения экономических условий не окажут отрицательного влияния на деятельность Организации в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Руководство анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово адаптировать операционные планы, принимая необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий по мере их возникновения. Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом

непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию (товары, услуги) Организации и основываясь на рассмотрении финансового положения Организации, текущих планах, прибыльности операций и доступе к финансовым ресурсам.

5.3. Исправление существенных ошибок

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности» Организация раскрывает информацию об исправленных существенных ошибках. Существенных ошибок, относящихся к предшествующим отчётным периодам и выявленных в 2025 году или до даты подписания настоящих Пояснений, не выявлено

5.4. Государственную помощь В 2025 году Организация не получала

5.5. Информация о рисках

Организация подвержена следующим финансовым рискам в ходе осуществления своей деятельности: Кредитный риск — риск невыполнения контрагентами своих обязательств перед Организацией.

6. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ:

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на Генерального директор (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Генеральный директор



Блюмкина Галина Максowna

Дата подписания отчетности



«31» 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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	86	(37)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	86	(46)
	3а 2024 г.	86	(29)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	86	(37)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	86	(37)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	86	(46)
	3а 2024 г.	86	(29)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	86	(37)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	86	(37)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	86	(46)
	3а 2024 г.	86	(29)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	86	(37)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	86	(37)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	86	(46)
	3а 2024 г.	86	(29)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	86	(37)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	40	49	57
в том числе: Программы ЭВМ	40	49	57
из них созданные организацией	40	49	57
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	4 344	-	-	-	-	-	4 344	-
	3а 2024 г.	-	-	4 344	-	-	-	4 344	-
в том числе: Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам. Система событийной аналитики	3а 2025 г.	4 344	-	-	-	-	-	4 344	-
	3а 2024 г.	-	-	4 344	-	-	-	4 344	-

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	7 355	48 150	69 147
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 355	48 142	69 043
Офисное оборудование	-	8	104
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	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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.	18 108	-	235 423	(235 146)	-	-	X	X	18 385	-
	За 2024 г.	14 674	-	192 020	(188 586)	-	-	X	X	18 108	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	15 230	-	6 373	(4 509)	-	-	(1 480)	-	15 614	-
	За 2024 г.	3 567	-	9 517	(5 073)	-	-	7 219	-	15 230	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(3 000)	-	-	3 000	-	-	-
	За 2024 г.	11 107	-	-	-	-	-	(11 107)	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	2 879	-	229 050	(227 638)	-	-	(1 520)	-	2 771	-
	За 2024 г.	-	-	182 503	(183 513)	-	-	3 889	-	2 879	-
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	-	-	11 107
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	11 107
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 818	-	156	-	(1 226)	(356)	-	-	392	-
	3а 2024 г.	450	-	1 457	-	(89)	-	-	-	1 818	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	195	-	-	-	(195)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	195	-	-	-	-	-	195	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	122 895	-	224 675	-	(97 516)	(356)	-	X	249 698	-
	3а 2024 г.	379 079	-	52 414	-	(308 598)	-	(1 264)	X	122 895	-

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	14 451	14 451	7 954	7 954	11 838	11 838
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 624	8 624	7 954	7 954	11 838	11 838
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 826	5 826	-	-	-	-

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.	61 400	10 984	-	-	-	72 384	
	За 2024 г.	88 928	-	-	(27 528)	-	61 400	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	1 198	-	-	(1 198)	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	61 400	10 984	-	-	-	72 384	
	За 2024 г.	87 730	-	-	(26 330)	-	61 400	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	87 011	30 500	-	(41 367)	-	76 145	
	За 2024 г.	114 031	16 182	3	(43 205)	-	87 011	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 100	7 832	-	(6 984)	-	7 948	
	За 2024 г.	1 072	7 034	-	(1 007)	-	7 100	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	14 940	-	-	-	14 940	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	220	26	-	(178)	-	-	69
	За 2024 г.	38	220	-	(38)	-	-	220
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	37 111	7 179	-	-	-	-	44 289
	За 2024 г.	32 692	4 419	-	-	-	-	37 111
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	349	-	-	-	-	349
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	255	-	-	(255)	-	-	-
	За 2024 г.	832	-	-	(577)	-	-	255
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 494	175	-	-	-	-	2 668
	За 2024 г.	1 330	1 161	3	-	-	-	2 494
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 052	-	-	(3 228)	-	-	2 825
	За 2024 г.	2 726	3 326	-	-	-	-	6 052
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	33 758	-	-	(30 701)	-	-	3 057
	За 2024 г.	75 342	-	-	(41 583)	-	-	33 758
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	148 411	41 484	-	(41 367)	-	X	148 529
	За 2024 г.	202 959	16 182	3	(70 733)	-	X	148 411

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	7 948	7 100	1 072
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 948	7 100	1 072

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.	10 742	16 628	19 591	187	7 592
	За 2024 г.	6 083	15 193	8 630	1 903	10 742

В том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	10 742	16 628	19 591	187	7 592
	За 2024 г.	6 083	15 193	8 630	1 903	10 742

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	9 519	9 519	10 747
в том числе: КГКУ "КРУДОР", л/с 05192052540	9 033	9 033	9 033
ФИНТЕНДЕР АО	461	461	461
РГКУ УПРАВЛЕНИЕ "КАРАЧАЕВОЧЕРКЕСАВТОДОР "	25	25	25
ЦБДД ГКУ НО	-	-	1 229

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 096	5 766
Затраты на оплату труда	166 765	149 699
Отчисления на социальные нужды	30 780	26 098
Амортизация	40 804	21 005
Прочие затраты	98 676	66 563
Итого по элементам	343 121	269 131
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	343 121	269 131

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.	-	-	-	-