

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТИАНДА-РУС»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Тианда-Рус» ИНН 7704326139 (далее - ООО «Тианда-Рус» или Компания) было зарегистрировано на территории Российской Федерации 12 августа 2015 г.

Основной вид деятельности ООО «Тианда-Рус»:

Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Адрес Компании, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: 129085, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Останкинский, пр-кт Мира, дом 101, строение 2, помещение 1Г/6

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Исполнительный орган - в качестве единоличного исполнительного органа ООО «Тианда-Рус» выступает генеральный директор Чэнь Цуни.

Учредитель - Общество с ограниченной ответственностью "ШЭНЬЧЖЭНЬ КИМК-ТЯНДА АЭРОПОРТ СУППОРТ ЛТД", Юридическое лицо (Нерезидент РФ), доля в уставном капитале 100,00 %

В соответствии с учредительными документами уставный капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, внесен полностью.

Деятельность Компании осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации (РФ). Права и обязательства Компании регулируются Уставом.

По состоянию на 31.12.2025 г. филиалов и обособленных подразделений нет.

Среднесписочная численность Компании за последние два года составила:

2024 год 6 человека

2025 год 7 человек

НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Данная бухгалтерская отчетность за 2025 год была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Общество имеет отрицательные чистые активы в течение последних двух лет, тем не менее, Общество не планирует ликвидацию и в данное время работает над увеличением рентабельности своей деятельности.

в тыс. руб.

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
Чистые активы	(29 674)	(58 013)	(29 260)

Общество считает, что у него существует необходимый запас для осуществления операционной деятельности в обозримом будущем, а также в ближайшие 12 месяцев с отчетной даты 31 декабря 2025 г. и даты подписания данной отчетности. В случае необходимости в течение вышеуказанного периода собственник Общества намерен осуществлять необходимую поддержку Общества. Общество предпринимает все необходимые меры.

Общество своевременно, без задержек выплачивает заработную плату работникам и не планирует дальнейшего сокращения штата сотрудников, своевременно и в полном объеме платит соответствующие суммы страховых

вносов во внебюджетные фонды и прочих налогов. Также, по состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности, невозможности взыскания задолженности кредиторам.

Как следствие у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем Общество способно выполнить свои обязательства в установленном порядке.

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Для ведения бухгалтерского учёта привлечена специализированная организация АО «Интеркомп» на основании договора возмездного оказания услуг №1683 от 13.03.2017 г.

ООО «Тианда-Рус» ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Компании 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 Компании.

В Учетную политику Компании на 2025 год внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина РФ от 13.04.2023 № 4н и применяемых, начиная с бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность Компании составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с пунктом 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта, в момент завершения таких капитальных вложений (пункт 24 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, исходя из нормы амортизации, исчисленной на основе срока полезного использования соответствующего объекта.

В соответствии с пунктом 9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств		Сроки полезного использования (лет)
1.	Здания и сооружения	5 - 30
2.	Машины и оборудование	1 - 20
3.	Транспортные средства	3 - 11
4.	Производственный и хозяйственный инвентарь	3 - 15

Затраты на приобретение, создание несущественных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Несущественными признаются активы следующих видов: офисная мебель и техника, хозяйственный инвентарь, спецодежда, специнструмент. Лимит совокупной стоимости несущественных объектов - менее 10% от балансовой стоимости ОС на отчетную дату.

Если составные части одного объекта имеют разные сроки полезного использования и к ним целесообразно применять различные методы начисления амортизации, они учитываются как отдельные объекты.

В составе основных средств учитываются также капитальные вложения в арендованные основные средства. Капитальные вложения в арендованный объект основных средств учитываются как отдельный инвентарный объект. Срок полезного использования неотделимых улучшений в арендованные объекты основных средств определяется исходя из условий аренды либо намерений пролонгации (возобновления) договора аренды по ее истечении.

Детализация основных средств представлена в табличных пояснениях п.4.

АРЕНДА

Ведение бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды договором не предусмотрено);
- арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

В отношении договоров (или отдельных компонентов договоров), в которых Общество является арендатором, на дату начала аренды признается актив в форме права пользования и обязательство по аренде.

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Переменные (коммунальные) платежи, не являющиеся постоянной арендной платой по договору, в состав арендных платежей не включаются.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Срок аренды рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации линейным способом. Обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Права пользования, возникающие у арендатора, представляются в бухгалтерском балансе в группе статей «Основные средства».

Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

- а) изменения условий договора аренды;
- б) изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- в) изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Переоценка прав пользования активами не производится.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

В соответствии с требованиями п. 1 ФСБУ 25/2018 Общество имеет право не применять указанный стандарт к договорам аренды сроком менее 12 месяцев с учетом экономически целесообразных пролонгаций, а также к договорам аренды активов с низкой первоначальной стоимостью менее 300 тыс. руб.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то оно учитывает арендные платежи в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В соответствии с пунктом 13 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). После первоначального признания нематериальные активы учитываются по фактической стоимости приобретения за вычетом суммы накопленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом, исходя из нормы амортизации, исчисленной на основе срока полезного использования соответствующего объекта.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования соответствующего объекта. При невозможности определить срок полезного использования, норма амортизационных отчислений устанавливается руководителем подразделения, ответственного за использование нематериального актива. Начисление амортизации производится на счете 05 "Амортизация нематериальных активов"

Срок полезного использования объектов нематериальных активов ежегодно проверяется в ходе инвентаризации перед составлением годовой отчетности на необходимость его уточнения.

Детализация запасов представлена в табличных пояснениях п.3.

ЗАПАСЫ

В соответствии с пунктом 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы:

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

В Обществе существуют следующие основные группы МПЗ, порядок учета и документооборота которых при постановке на учет и выбытии (отпуске) различен:

- Основные материалы (сырье), используемые при производстве продукции и комплектующие изделия
- Запасные части
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности
- Товары

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью признается сумма фактических затрат на приобретение (создание) за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Аналитический учет на счетах производства ведется в разрезе статей затрат. В калькуляцию не включаются общехозяйственные расходы и расходы на продажу.

В Обществе затраты на приобретение приравниваются к справедливой стоимости независимо от срока хранения, поскольку все они приобретаются под конкретный договор с заказчиком, по которому гарантировано получение денежных средств. В связи с этим резерв под снижение стоимости МПЗ не формируется.

Детализация запасов представлена в табличных пояснениях п.6.

УЧЕТ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Учет доходов и расходов Общества ведется методом начисления.

Под доходами понимается увеличение экономических выгод Общества в результате поступления активов или погашения обязательств, приводящего к увеличению капитала (за исключением вкладов участников).

Расходами признается уменьшение экономических выгод Общества в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновение обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением уменьшения вкладов участников (собственников имущества).

Доходы облагаются НДС по ставкам 20%, имеются также не облагаемые (освобожденные от налогообложения) доходы.

СПОСОБЫ ОЦЕНКИ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ

Оценка материально-производственных запасов и товаров при их выбытии осуществляется по средней стоимости.

Списание МПЗ в эксплуатацию производится по средней стоимости

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Управленческие расходы полностью подлежат списанию и признанию в качестве расходов по обычным видам деятельности по окончании месяца.

ДОЛГОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная задолженность по обязательствам (займы и кредиты) переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней.

ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами и состоит:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

КУПЛЯ-ПРОДАЖА ВАЛЮТЫ

Отклонения курса продажи иностранной валюты от курса ЦБ, курсовые разницы, продажа (покупка) иностранной валюты отражаются в Отчете о финансовых результатах в прочих доходах или прочих расходах развернуто.

АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Операции, выраженные в валютах, отличных от российских рублей (в иностранной валюте) отражаются по официальному курсу иностранной валюты, действующему на дату совершения операции, а в некоторых случаях также на дату выставления счета.

На каждую отчетную дату активы и пассивы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату отчетности:

- средства на валютных и депозитных счетах;
- средства в расчетах, включая заемные обязательства.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

ИНОСТРАННАЯ ВАЛЮТА	31.12.2025	31.12.2024
ДОЛЛАР США	78,2267	101,6797
ЕВРО	92,0938	106,1028
КИТАЙСКИЙ ЮАНЬ	11,1592	13,4272

РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

В 2024 году организацией не созданы резерв по сомнительным долгам из-за отсутствия сомнительной задолженности

В 2025 году организацией не созданы резерв по сомнительным долгам из-за отсутствия сомнительной задолженности.

АРЕНДОВАННОЕ ИМУЩЕСТВО

В течение 2024 года Общество имело договоры аренды и субаренды помещений.

Всего в течение 2024 года Общество суммарно имело четыре договора аренды:

- договор субаренды нежилого помещения № СА-01/18 от 30.03.2018 ООО «НИПХИМ» (заключен на неопределенный срок);
- договор аренды № Ф/АР-24 от 01.08.2023 с ИП Островкин И.М. (по 30.06.2024) (краткосрочный договор со сроком менее 12 месяцев);
- договор аренды № Ф/АР-24 от 01.07.2024 с ИП Островкин И.М. (с 01.07.2024) (краткосрочный договор со сроком менее 12 месяцев);
- договор аренды № 22985900 от 14.07.2023 с ГЛАВУПДК при МИД РОССИИ (по данному договору у Общества отсутствуют экономические выгоды).

В течение 2025 года Общество имело договоры аренды и субаренды помещений.

Всего в течение 2025 года Общество суммарно имело четыре договора аренды:

- договор субаренды нежилого помещения № СА-01/18 от 30.03.2018 ООО «НИПХИМ» (заключен на неопределенный срок);
- договор аренды № Ф/АР-24 от 01.07.2024 с ИП Островкин И.М. (краткосрочный договор со сроком менее 12 месяцев);
- договор аренды № 22985900 от 14.07.2023 с ГЛАВУПДК при МИД РОССИИ (по данному договору у Общества отсутствуют экономические выгоды);
- договор аренды № 14/25 от 17.03.2025 с ООО «Дороги Чувашии» (договор долгосрочной аренды нежилого помещения).

Общество классифицирует договора аренды со сроком менее 12 месяцев в качестве объектов операционной аренды с отражением арендных платежей в составе расходов текущего периода.

Аренду можно отнести к операционной, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, после его передачи арендатору остаются у арендодателя. Это может подтверждаться, в частности, любым из следующих обстоятельств (п. 26 ФСБУ 25/2018):

- срок аренды существенно меньше периода, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;
- предмет аренды - объект, имеющий неограниченный срок использования, потребительские свойства которого с течением времени не изменяются (например, земельные участки и объекты природопользования);
- приведенная стоимость будущих арендных платежей на дату предоставления предмета аренды существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды.

Договора аренды со сроком более 12 месяцев Общество классифицирует в качестве объектов финансовой аренды.

Актив в форме права пользования учитывается в составе основных средств.

Балансовая стоимость основного средства, полученного Обществом в пользование по договору аренды (право пользования активом) на 31.12.2025 года составляет 4 215 тыс. руб.

На 31.12.2024 таких активов на балансе Общества не было.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и создать дополнительные репутационные риски.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Иные события после отчетной даты, кроме тех, что указаны ниже в экономической и политической ситуации в стране, влиянии санкций, отсутствуют.

РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых, внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Политика Общества в области управления рисками сводится к построению комплексной системы мониторинга и контроля, позволяющей своевременно выявлять риски, оценивать их существенность и принимать меры по минимизации, как в части вероятности реализации рисков, так и в части ущерба от их реализации.

Общество подвержено финансовым, правовым, репутационным, страновым и региональным рискам.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск – риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы рисков: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цены на товар, на финансовые вложения, риск обесценения вложений в долевые инструменты.

Валютный риск – риск возникновения финансовых потерь в результате неблагоприятного изменения валютных курсов.

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме исполнять свои финансовые обязательства.

Управление риском ликвидности представляет собой комплекс мероприятий по обеспечению платежеспособности Общества, включающий: формирование оперативного бюджета движения денежных средств, оценку платежной и денежной позиции, планов поступлений и продаж. Общество полагает, что имеет

достаточный размер собственного капитала для выполнения имеющихся на отчетную дату финансовых обязательств.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

ДРУГИЕ ВИДЫ РИСКОВ

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Репутационный риск – под репутационным риском понимается риск нанесения ущерба деловой репутации Общества, формирования у клиентов, контрагентов, иных лиц негативного представления об Обществе или его представителях (работниках), в том числе качестве оказываемых им услуг или деятельности Общества в целом.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его клиентов (контрагентов) вследствие негативного представления о качестве оказываемых Обществом работ и услуг, соблюдении сроков поставок активов, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Информация для целей налогового учета формируется на основании первичных документов одновременно с вводом проводки для целей бухгалтерского учета.

Налоговая база формируется на основании регистров налогового учета, которые составляются ежемесячно нарастающим итогом с начала года.

Налоговый период – календарный год;

Отчётным периодом по налогу на прибыль является первый квартал, полугодие и 9 месяцев календарного года.

Уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

	в тыс. руб.	
	за 2025 год	за 2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	38 582	-43 095
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-9 645	8 619
Постоянный налоговый расход (доход)	-598	-357
Изменение отложенных налоговых обязательств	3 167	538
Изменение отложенных налоговых активов	7 076	-16 408
Итого текущий налог на прибыль	-	-1 528

ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Договоры строительного подряда отсутствуют.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь Обществом в отчетном периоде не получалась.

СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Совместная деятельность отсутствует.

РЕЗЕРВ НА ГАРАНТИЙНЫЙ РЕМОНТ

Резерв на гарантийный ремонт не начислялся, поскольку:

- нет возможности просчитать вероятность уменьшения экономических выгод в результате исполнения гарантийных обязательств;
- величину оценочного обязательства невозможно обоснованно определить.

СУДЕБНЫЕ ИСКИ

Судебные иски, находящиеся в процессе рассмотрения на момент составления отчетности и проведения аудита отсутствуют.

УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОСТИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ РАСКРЫТИЯ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В ОТЧЕТНОСТИ

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Уровень существенности ошибки определяется как 10% от величины базовых показателей отчетности.

1. УЧЕТ ЗАЙМОВ, КРЕДИТОВ И ЗАТРАТ ПО ИХ ОБСЛУЖИВАНИЮ

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Проценты по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Расшифровка строки 1510 баланса.

- 2024 год

По состоянию на 31.12.2024 задолженность отсутствует.

- 2025 год

По состоянию на 31.12.2025 задолженность отсутствует.

2. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» общество производит оценку возможных обязательств через изменения оценочных значений.

Расшифровка строки 1540 баланса.

Движение оценочных обязательств за 2025 г. представлено следующим образом:

(тыс. руб.)

	На оплату неиспользованных отпусков	Итого
Баланс на 31 декабря 2024 года		1 504
Увеличение резервов	805	2 361
Баланс на 31 декабря 2025 года		3 060

Оценочные обязательства являются краткосрочными.

Движение оценочных обязательств за 2024 г. представлено следующим образом:

(тыс. руб.)

	На оплату неиспользованных отпусков	Итого
Баланс на 31 декабря 2023 года		1 165
Увеличение резервов	934	1 273
Баланс на 31 декабря 2024 года		1 504

Оценочные обязательства являются краткосрочными.

Детализация в табличных пояснениях п.8

3. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность, в части авансов полученных, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, уплаченной в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Расшифровка строки 1230 баланса

в тыс. руб.	
Дебиторская задолженность	2025 г.
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	38 095
Расчёты с покупателями и заказчиками	243 369
Расчёты по налогам и сборам	14 749
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	84
Расчеты с подотчетными лицами	115
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	1 499
Итого	297 911

Расшифровка строки 1520 баланса

в тыс. руб.	
Кредиторская задолженность	2025 г.
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	302 549
Расчёты с покупателями и заказчиками	877 537
Расчёты по налогам и сборам	35 502
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	208
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	11 055
Итого	1 226 851

Расшифровка строки 1230 баланса

в тыс. руб.	
Дебиторская задолженность	2024 г.
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	49 622
Расчёты с покупателями и заказчиками	296 104
Расчёты по налогам и сборам	11 175
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	84
Расчеты с подотчетными лицами	275
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	5 632
Итого	362 892

Расшифровка строки 1520 баланса

в тыс. руб.	
Кредиторская задолженность	2024 г.
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	905 621
Расчёты с покупателями и заказчиками	504 386
Расчёты по налогам и сборам	3
Расчеты с подотчетными лицами	39
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	5 001
Итого	1 415 050

Детализация дебиторской и кредиторской задолженности представлены в табличных пояснениях п.7 и 8.

4. ВЫРУЧКА ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(поставка, монтаж, пуско-наладка оборудования, техническое обслуживание и гарантийное обслуживание) составила:

Расшифровка строки 2110 ОФР.

2025 год – 691 713 тыс. руб.

2024 год – 1 270 195 тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
Реализация оборудования для аэропортов в том числе монтаж, пуско-наладка, доставка, проектирование и ввод в эксплуатацию оборудования для аэропортов	644 211	1 222 642
Техобслуживание оборудования	47 502	47 553

Итого	691 713	1 270 195
--------------	----------------	------------------

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствует.

5. СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(поставка, монтаж, пуско-наладку оборудования, техническое обслуживание и гарантийное обслуживание) составила:

Расшифровка строки 2120 ОФР.

2025 год – 700 460 тыс. руб.

2024 год – 1 253 085 тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
Себестоимость оборудования для аэропортов в том числе монтаж, пуско-наладка, доставка, проектирование и ввод в эксплуатацию оборудования для аэропортов	657 174	1 213 104
Техобслуживание оборудования	43 286	39 981
Итого	700 460	1 253 085

6. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Расшифровка строки 2220 ОФР.

Управленческие расходы в разрезе элементов затрат представлены следующим образом:

в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Расходы на бухгалтерские услуги	2 701	2 475
Амортизация ППА	759	-
Аренда жилого помещения	567	405
Аренда нежилого помещения	235	235
Аренда офиса	205	504
Аудиторские услуги	250	200
Взносы в СРО	1 166	606
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	42	32
Информационные услуги	206	94
Клининговые услуги	100	97
Оплата труда	20 599	15 772
Офисные расходы	1 920	390
Представительские расходы	652	398
Расходы на авиабилеты (в т.ч. сервисный сбор)	2 018	842
Расходы на курьерские услуги	164	163
Расходы на обучение сотрудников	12	-
Расходы на охрану труда	195	-
Расходы на нотариальные услуги	7	45
Расходы на проезд	2 626	2 353
Расходы на рекламу	723	320
Страховые взносы	3 130	2 332
Услуги связи	204	148
Юридические услуги	1 091	162
Итого	39 572	27 573

Детализация себестоимости и управленческих (общехозяйственных) расходов представлены следующим образом (табличных пояснениях п.10):

в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 262	1 214
Расходы на оплату труда	20 599	15 772
Отчисления на социальные нужды	3 172	2 364
Амортизация	891	-
Прочие затраты	215 006	193 733
Итого по элементам	244 930	213 083
Фактическая себестоимость проданных товаров	495 102	1 067 575
Итого расходы по обычным видам деятельности	740 032	1 280 658

Прочие затраты за 2025 год в размере 215 006 тыс. руб. в том числе:

в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.
Кадровые услуги	172
Расходы на бухгалтерские услуги	2 179
Расходы на услуги по расчету ЗП	220
Регулярное техническое обслуживание информационных систем	130
Аренда жилого помещения	567
Аренда нежилого помещения	235
Аренда офиса	205
Аудиторские услуги	250
Взносы в СРО	1 166
Информационные услуги	206
Клининговые услуги	100
Монтаж	74 948
Офисные и представительские расходы (за исключением материальных затрат)	1 214
Пуско-наладочные работы СИМС	24 990
Расходы на авиабилеты (в т. ч. Сервисный сбор)	2 018
Расходы на курьерские услуги (Услуги по доставке)	164
Расходы на обучение сотрудников	12
Расходы на охрану труда	195
Расходы на нотариальные услуги	7
Расходы на проезд	2 626
Расходы на рекламу	723
Расходы на сертификацию	132
Расходы на страхование	732
Расходы по организации транспортно-экспедиционного обслуживания груза	3 114
Расходы по разработке технической документации	8 756
Расходы по содержанию монтажников	1 153
Расходы сопровождение контракта	46 090
Ремонтные услуги	1 440
Сервисное обслуживание	35 729
Техническая поддержка аэропортов	4 238
Услуги связи	204
Юридические услуги	1 091
Итого	215 006

Прочие затраты за 2024 год в размере 193 733 тыс. руб. в том числе:

в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 г.
Кадровые услуги	173
Расходы на бухгалтерские услуги	1 965
Расходы на услуги по расчету ЗП	225
Регулярное техническое обслуживание информационных систем	112
Аренда жилого помещения	405
Аренда нежилого помещения	235
Аренда офиса	504

Аудиторские услуги	200
Взносы в СРО	606
Информационные услуги	94
Клининговые услуги	97
Монтаж	49 163
Офисные и представительские расходы (за исключением материальных затрат)	726
Пуско-наладочные работы СИМС	27 515
Расходы на авиабилеты (в т. ч. Сервисный сбор)	842
Расходы на курьерские услуги (Услуги по доставке)	163
Расходы на нотариальные услуги	45
Расходы на проезд	2 353
Расходы на рекламу	320
Расходы на страхование	1 289
Расходы по организации транспортно-экспедиционного обслуживания груза	302
Расходы по разработке технической документации	12 911
Расходы по содержанию монтажников	963
Расходы сопровождение контракта	52 302
Ремонтные услуги	1 108
Сервисное обслуживание	35 356
Техническая поддержка аэропортов	3 449
Услуги связи	148
Юридические услуги	162
Итого	193 733

7. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются свернуто.

Расшифровка строки 2340 ОФР:

Наименование показателя	в тыс. руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
Прочие доходы – всего в том числе:	108 820	2 525
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав	-	1 708
Курсовые разницы	105 982	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	639
Продажа (покупка) иностранной валюты	18	-
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	160	178
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 660	-

Расшифровка строки 2350 ОФР

Наименование показателя	в тыс. руб.	
	За 2025 г	За 2024 г
Прочие расходы – всего в том числе:	35 325	35 157
Курсовые разницы	-	34 367
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	12 596	-
Продажа (покупка) иностранной валюты	-	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	74	39
Прибыль (убыток) прошлых лет	133	66
Расходы на услуги банков	22 365	566
Списание выделенного НДС на прочие расходы	157	119

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

К связанным сторонам Компании относятся:

- юридическое и (или) физическое лицо, которое контролирует или оказывает значительное влияние на Компанию;
- юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние Компанией;
- Компания и юридическое лицо, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). Контроль, как характер отношений между Компанией и связанными сторонами, имеет место в следующих случаях:
 - юридическое и (или) физическое лицо в силу своего участия либо в соответствии с полномочиями, полученными от третьих лиц, имеет более 50% общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале такого юридического лица;
 - юридическое и (или) физическое лицо имеет право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого юридического лица либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и имеет возможность определять решения, принимаемые таким юридическим лицом. Значительное влияние имеет место в случаях, когда юридическое и (или) физическое лицо имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу:
- участия в уставном (складочном) капитале;
- положений учредительных документов;
- заключенного соглашения;
- участия в наблюдательном совете (Совете директоров или аналогичном органе управления объектом инвестиций);
- того, что сторона входит в состав основного (ключевого) управленческого персонала предприятия или его материнского предприятия;
- участия в процессе выработки политики, в том числе участие в принятии решений о выплате дивидендов или ином распределении прибыли;
- обмена основным (ключевым) управленческим персоналом;
- других обстоятельств.

С целью раскрытия информации по операциям Компании со связанными сторонами определены следующие категории связанных сторон:

- основное общество - лицо, контролирующее Компанию и распоряжающееся прямо или косвенно более 50% акций Компании;
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества - лица, прямо или косвенно распоряжающиеся более 20%, но не более 50% акций Компании;
- дочерние хозяйственные общества – подконтрольные лица, в которых Компания прямо или косвенно владеет более 50% общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции (доли), а также лица, в которых по предложению Компании избрано более 50% состава Совета директоров или иного коллегиального органа управления;
- зависимые хозяйственные общества - лица, в которых Компания прямо или косвенно владеет более 20% общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции (доли), но не более 50% голосующих акций (долей);
- прочие связанные стороны - лица, в которых контролирующее Компанию лицо или преобладающие (участвующие) общества, прямо или косвенно владеют более 50% голосующих акций (долей).

Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрыты следующие связанные стороны, с которыми проводились операции в течение 2025 г. и 2024 г.

Операции за 2025 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Тип, цели операций со связанными сторонами	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб.	Сальдо незавершенных операций на 31.12.2025 тыс. руб.
1	Шеньчжень Кимк-Тянда Аэропорт Суппорт ЛТД (КИТАЙ)	Китай, гор. Шэньчжэнь, район Баоань, улица Фухай, 2-я Дорога Фуюйань, д.9	Учредитель ООО «Тианда-Рус»	488 247 (без учета курсовых разниц)	Приобретение товаров, работ и услуг	897 067 (без учета курсовых разниц)	256 946 (без учета курсовых разниц)
2.	Чэнь Цуни	Китай	Генеральный директор	3 182	Вознаграждение за 2025 год	3 182	0

Операции за 2024 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Тип, цели операций со связанными сторонами	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб.	Сальдо незавершенных операций на 31.12.2024 тыс. руб.
1	Шеньчжень Кимк-Тянда Аэропорт Суппорт ЛТД (КИТАЙ)	Китай, гор. Шэньчжэнь, район Баоань, улица Фухай, 2-я Дорога Фуюйань, д.9	Учредитель ООО «Тианда-Рус»	839 573 (без учета курсовых разниц)	Приобретение товаров, работ и услуг	425 264 (без учета курсовых разниц)	665 766 (без учета курсовых разниц)
2.	Кан Сяньцин	Китай	Генеральный директор	2 219	Вознаграждение за 2024 год	2 219	0
3.	Чэнь Цуни	Китай	Генеральный директор	971	Вознаграждение за 2024 год	971	0

Бенефициарные владельцы Общества

Бенефициарные владельцы отсутствуют. Общество входит в группу с CIMC Tianda Holdings – акции которой размещены среди большого числа акционеров.

ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2025 г. представлены остатками денежных средств на текущих (расчетных) счетах в банках.

На рублёвом расчётном счёте остаток денежных средств составляет 37 545 тыс. руб.,

на валютных счётах остаток денежных средств составляет 419 517 тыс. руб.

Задолженности перед персоналом нет.

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2024 г. представлены остатками денежных средств на текущих (расчетных) счетах в банках.

На рублёвом расчётном счёте остаток денежных средств составляет 542 624 тыс. руб.,

на валютных счётах остаток денежных средств составляет 132 972 тыс. руб.

Задолженности перед персоналом нет.

В ОДДС денежные потоки отражаются в соответствии с указаниями, приведенными в ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств Компании в рублях с учетом пересчета по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на начало и конец отчетного периода.

Компания представляет свернуто следующие денежные потоки:

- результат по курсовому эквиваленту в рублях по операциям покупки-продажи валюты, конвертирования валюты, перевода валюты со счета на счет.
- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС, суммы налога на добавленную стоимость, полученные от покупателей и заказчиков и уплаченные поставщикам и подрядчикам.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчёте о движении денежных средств.

Расшифровка строки 4129 ОДДС:

Наименование показателя	в тыс. руб.	
	За 2025 г	За 2024 г
Прочие платежи – всего в том числе:	(129 161)	(43 551)
НДС по расчетам с покупателями	215 126	230 758
НДС по расчетам с поставщиками	(35 233)	(36 382)
Авансовые платежи ФТС	(91 960)	(178 112)
Расчеты по депозитам	(147 475)	-
Выгоды или потери от валютно-обменных операций	(75 267)	639
Расчеты по НДС с бюджетом	(1)	(62 417)
Прочие расчеты	5 649	1 963

Уполномоченный представитель



Турова И.К.

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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	сплистано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	792	-	-	(132)	-	-	-	-	-	792	(132)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Сертификат ГОСТ Р в России со сроком действия 3 (три) года на Пассажирские Телескопические Трапы для посадки/высадки пассажиров	За 2025 г.	-	-	792	-	-	(132)	-	-	-	-	-	792	(132)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	сплистано		амортизация	обесценение	пересценка		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	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	660	-	-
в том числе:			
Сертификат ГОСТ Р в России со сроком действия 3 (три) года на Пассажирские Телескопические Трапы для посадки/высадки пассажиров	660	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-
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	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	792	-	(792)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	Сертификат ГОСТ Р в России со сроком действия 3 (три) года на Пассажирские Телескопические Трелы для посадки/высадки пассажиров	-	-	-	792	-	(792)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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)	фактические затраты	накопленное обесценение
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Ф.1. ПЛАНЧЕТ К ДВИЖЕНИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ															
Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение						
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - 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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	-	-	4 974	-	-	(759)	-	-	-	4 974	(759)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе Здания	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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Депозитные счета (свыше 3х месяцев)	За 2025 г.	-	-	2 661 475	2 514 000	-	-	-	-	147 475	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	2 661 475	2 514 000	-	-	-	-	147 475	-
	За 2024 г.	-	-	2 661 475	2 514 000	-	-	-	-	147 475	-
Итого	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	резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	255 525	-	718 963	(701 704)	-	-	-	X	X	272 785	-
	3а 2024 г.	385 827	-	1 122 890	(1 253 192)	-	-	-	X	X	255 525	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	255 525	-	517 624	(496 346)	-	-	-	-	(4 018)	-	272 785
	3а 2024 г.	385 827	-	938 494	(1 067 681)	-	-	-	-	(1 114)	-	255 525
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	201 340	(205 358)	-	-	-	-	4 018	-	-
	3а 2024 г.	-	-	184 397	(185 511)	-	-	-	-	1 114	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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 запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Расчеты с факторинговыми компаниями Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	362 892	-	152 000	-	(216 981)	-	-	-	-	297 911	-
	За 2024 г.	312 642	-	267 506	-	(217 256)	-	-	-	-	362 892	-
	За 2025 г.	49 622	-	30 825	-	(42 352)	-	-	-	-	38 095	-
	За 2024 г.	168 608	-	48 663	-	(167 649)	-	-	-	-	49 622	-
	За 2025 г.	265 986	-	82 058	-	(171 002)	-	-	-	-	177 042	-
	За 2024 г.	89 373	-	220 398	-	(43 785)	-	-	-	-	265 986	-
	За 2025 г.	5 632	-	-	-	(4 294)	-	-	-	-	1 338	-
	За 2024 г.	2 297	-	3 335	-	-	-	-	-	-	5 632	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками Расчеты с прочими покупателями и заказчиками Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Авансы по аренде (лизингу) Расчеты по налогам и сборам Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	109	-	-	-	-	-	-	-	-	109	-
	За 2024 г.	5 909	-	-	-	(5 800)	-	-	-	-	109	-
	За 2025 г.	-	-	52	-	-	-	-	-	-	52	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	7 872	-	(6 082)	-	(6)	-	-	-	-	1 784	-
	За 2024 г.	7 647	-	227	-	(1)	-	-	-	-	7 872	-

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 303	-	8 804	-	858	-	-	12 965	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	345	-	2 958	-	-	-	-	3 303	-
	За 2025 г.	84	-	-	-	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	84	-	-	-	-	-	-	84	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	275	-	25	-	(185)	-	-	115	-
	За 2024 г.	90	-	205	-	(20)	-	-	275	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	30 009	-	36 318	-	-	-	-	66 327	-
	За 2024 г.	38 290	-	(8 280)	-	-	-	-	30 009	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	362 892	-	152 000	-	(216 981)	-	X	297 911	-
	За 2024 г.	312 642	-	267 506	-	(217 256)	-	X	362 892	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	3 808 -	- -	- -	- -	- -	3 808 -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	3 808 -	- -	- -	- -	- -	3 808 -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 415 050 887 573	909 350 1 153 453	22 6	(1 096 840) (625 981)	- -	- -	1 227 582 1 415 050
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	905 621 399 668	62 718 801 462	22 6	(665 812) (295 516)	- -	- -	302 549 905 621
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	504 386 481 476	804 141 353 371	- -	(430 989) (330 461)	- -	- -	877 537 504 386
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 002 6 382	6 053 (1 380)	- -	- -	- -	- -	11 054 5 002

Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	731	-	-	-	-	-	731
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1	35 501	-	-	-	-	-	35 502
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	207	-	-	-	-	-	208
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	39	-	-	-	(39)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	44	-	-	-	(5)	-	-	39
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 415 050	913 158	22	(1 096 840)	-	X	-	1 231 390
	За 2024 г.	887 573	1 153 453	6	(625 981)	-	X	-	1 415 050

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 504	2 361	645	160	3 060
в том числе:	За 2024 г.	1 165	1 274	757	177	1 504
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 504	2 361	645	160	3 060
	За 2024 г.	1 165	1 274	757	177	1 504

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	500 364	1 068 789
Затраты на оплату труда	20 599	15 772
Отчисления на социальные нужды	3 172	2 364
Амортизация	891	-
Прочие затраты	215 006	193 733
Итого по элементам	740 032	1 280 658
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	740 032	1 280 658

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.	-	-	-	-

Уполномоченный представитель
(наименование должности)


(подпись)

Турова И.К.
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.