



АУДИТ-ЦЕНТР

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Транс-Миссия»

Отказ от выражения мнения

Мы были привлечены для проведения аудита прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Транс-Миссия» (ОГРН 1167847448801), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Мы не выражаем мнения о прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества. В связи с существенностью обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» настоящего заключения, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения о бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Транс-Миссия» по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Основание для отказа от выражения мнения

По запросу аудиторов нам не были предоставлены в полном объеме документы, пояснения и иная информация, необходимые для получения аудиторских доказательств по существенным статьям бухгалтерской отчетности и соответствующим раскрытиям. Неполученная информация относится, в частности, к отдельным активам и обязательствам Общества, операциям и событиям отчетного периода и после отчетной даты, а также к раскрытиям в пояснениях к бухгалтерской отчетности. Руководство Общества сообщило, что часть запрошенной информации не может быть предоставлена до окончания аудита в связи со значительным объемом запроса и сроками подготовки документов.

По этой причине мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении существенных показателей бухгалтерской отчетности и соответствующих раскрытий и, следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в бухгалтерскую отчетность Общества. Кроме указанного обстоятельства, послужившего причиной отказа от выражения мнения,



нами были установлены следующие обстоятельства, которые могли бы потребовать выражения модифицированного мнения:

1. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не раскрывают существенную неопределенность в отношении способности Общества продолжать деятельность непрерывно. По состоянию на 31 декабря 2025 года заемные обязательства аудируемого лица (строки 1410 и 1510 бухгалтерского баланса) составляют 1 687 426 тыс. руб., проценты к уплате за 2025 год (строка 2330 отчета о финансовых результатах) - 339 050 тыс. руб. При этом денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса) составляют лишь 2 851 тыс. руб., выручка за 2025 год снизилась на 60 процентов. После отчетной даты заключена сделка, связанная с выбытием профильного направления деятельности и существенных нематериальных активов. Данная ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества с ограниченной ответственностью «Транс-Миссия» продолжать свою деятельность непрерывно. Информация по этому факту, раскрытая в бухгалтерской отчетности, не является адекватной.
2. Выявлено существенное внутреннее несоответствие между показателями бухгалтерского баланса и пояснений к нему. В бухгалтерском балансе по строке 1410 долгосрочные обязательства отражены в сумме 697 968 тыс. руб. При этом в разделе 8 пояснений долгосрочные обязательства на конец периода составляют 1 322 159 тыс. руб. Расхождение - 624 191 тыс. руб. В нарушение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» отчетность не обеспечивает достоверное представление структуры обязательств. Нам не предоставлены договоры и графики погашения для проверки классификации.
3. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не раскрыта информация о существенных операциях со связанными сторонами за 2024 год не раскрыта в нарушение Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).
4. По результатам проведенных аудиторских процедур установлено, что резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2025 года занижен на 159 290 тыс. руб. В результате в бухгалтерском балансе на указанную сумму завышены показатели по строкам 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», а в отчете о финансовых результатах за 2025 год занижен показатель по строке 2350 «Прочие расходы» и завышен показатель по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)».
5. Аудиторское заключение предшествующего аудитора по бухгалтерской отчетности аудируемого лица за 2024 год содержало отрицательное мнение, в том числе в связи с искажением дебиторской задолженности на 31 декабря 2024 года не менее чем на 175 281 тыс. руб., завышением выручки за 2024 год на 167 159 тыс. руб., а также занижением прочих расходов за 2024 год не менее чем на 167 159 тыс. руб. вследствие несоздания резерва по сомнительным долгам, а также несозданием резерва на оплату отпусков на сумму не менее 8 122 тыс. руб. В бухгалтерской отчетности за 2025 год данные ошибки предшествующего периода не исправлены. В результате сопоставимые показатели за 2024 год и остаток нераспределенной прибыли на 31 декабря 2024 года существенно искажены, при этом пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не содержат раскрытия характера влияния неисправленных существенных искажений предшествующего периода на сравнительные показатели и нераспределенную прибыль на начало отчетного года.



6. Нам не были предоставлены сведения, позволяющие оценить полноту раскрытия информации об операционных сегментах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

7. Нам не были предоставлены достаточные доказательства для оценки полноты раскрытия информации о денежных потоках в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период

Мы определили, что за исключением вопросов, изложенных в разделе "Основание для отказа от выражения мнения", отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2024 года и за 2024 год был проведен предшествующим аудитором, аудиторское заключение которого от 29 апреля 2025 года содержало отрицательное мнение об указанной отчетности. Основания отрицательного мнения были связаны с неподтвержденностью и искажением показателей дебиторской задолженности, выручки и прочих расходов вследствие несоздания резерва по сомнительным долгам, отсутствием резерва на оплату отпусков, а также непроведением инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности в полном объеме.

Ответственность руководства и участников аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.



Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша ответственность заключается в проведении аудита бухгалтерской отчетности в соответствии с Международными стандартами аудита и в составлении аудиторского заключения. Однако в связи с обстоятельствами, изложенными в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» настоящего заключения, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения о бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Транс-Миссия».

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями

Веселовский Максим Германович,
заместитель генерального директора по общему аудиту,
действующий от имени аудиторской организации
на основании доверенности № 2/29 от 15 января 2026 года
(ОРНЗ 22506099210)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0979468D04A9DC844C8D7734019BFDDE
Владелец: ВЕСЕЛОВСКИЙ МАКСИМ GERMANOVICH
Действителен: с 27.01.2026 до 27.04.2027

Веселовский Максим Германович,
руководитель аудита,
по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого
аудитора (ОРНЗ 22506099210)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0979468D04A9DC844C8D7734019BFDDE
Владелец: ВЕСЕЛОВСКИЙ МАКСИМ GERMANOVICH
Действителен: с 27.01.2026 до 27.04.2027

Аудиторская организация:

Акционерное общество «ЕАЦ»,
620000, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ЕКАТЕРИНБУРГ,
Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ. РОЗЫ ЛЮКСЕМБУРГ, СТР. 22, ПОМЕЩ. 351.
(ОРНЗ 12006019078)

«30» апреля 2026 года



Бухгалтерская отчетность **за 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНС-МИССИЯ"	по ОКПО	05657880
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7805688897
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
192019, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская застава, д. 24, литера Д, помещ. 9-Н ОФИС 339.2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс **на 31 декабря 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНС-МИССИЯ"	Единица измерения тыс. руб.	Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год) по ОКПО по ОКЕИ	Коды		
			0710001		
			31	12	2025
			05657880		
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	172 504	230 026	287 832
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		172 425	229 959	287 789
	Приобретение нематериальных активов		79	67	43
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Основные средства	1150	5 403	9 792	16 089
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		5 403	9 792	16 089
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		-	-	-
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				

	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	7 015	7 205	7 265
	в том числе:				
	Паи и акции		23	13	13
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		6 992	7 192	7 252
	Отложенные налоговые активы	1180	75	75	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	184 996	247 098	311 186
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	130	164	3
	в том числе:				
	Сырье и материалы		127	159	-
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		3	4	3
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 427	9 324	16 158
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		-	1 434	1 434
	НДС по приобретенным НМА		2 243	2 410	3 954
	НДС по приобретенным МПЗ		658	684	657
	НДС по приобретенным услугам		1 525	4 795	10 112
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		-	-	-
	НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 155 880	2 100 285	1 671 918
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		331 745	329 661	605 870
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		132 872	100 100	157 819
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		-	-	4 283
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		184	332	289
	Расчеты с персоналом по оплате труда		756	29	13
	Расчеты с подотчетными лицами		300	307	768
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 688 409	1 667 322	898 357
	Расходы будущих периодов		-	11	16
	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-

	Авансы по аренде (лизингу)		1 614	2 523	4 505
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	172 000
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	172 000
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 851	9 370	21 356
	в том числе:				
	Касса		58	58	58
	Расчетные счета		2 761	9 312	21 207
	Валютные счета		-	-	91
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		32	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	447	366	267
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		447	366	267
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 163 734	2 119 509	1 881 702
	БАЛАНС	1600	2 348 730	2 366 606	2 192 888

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	10	10	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	561	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		561	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	415 009	413 782	342 131
	Итого по разделу III	1300	415 579	413 792	342 141
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	301 215	1 167 894	1 317 743
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	499 994	503 654
	Долгосрочные займы		301 215	667 899	814 089
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 020 944	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		-	-	-
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 322 160	1 167 894	1 317 743
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	365 267	407 245	340 597
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	201 200	246 639
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		365 267	206 045	93 958
	Кредиторская задолженность	1520	243 328	373 637	189 786
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 959	81 346	79 675
	Расчеты с покупателями и заказчиками		85 263	116 079	29 486
	Расчеты по налогам и сборам		88	400	1 064
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		6 756	8 639	5 555
	Сальдо по ЕНС		2 734	5 874	-

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		249	265	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		4 243	6 624	7 133
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		15	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		142 021	154 411	66 873
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	2 396	4 039	2 622
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	610 991	784 920	533 004
	БАЛАНС	1700	2 348 730	2 366 606	2 192 888

Генеральный Директор
(наименование должности)

(подпись)

Федоров Максим Васильевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2025
05657880		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНС-МИССИЯ"
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	415 631	1 032 164
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		415 631	1 032 164
	Себестоимость продаж	2120	(151 894)	(432 345)
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		(151 894)	(431 841)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	263 737	599 819
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(16 856)	(22 986)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	246 881	576 833
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	90	2 670
	в том числе:			
	Проценты к получению		22	-
	Проценты к получению (уплате)		68	2 670
	Проценты к уплате	2330	(339 050)	(339 981)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате		(339 050)	(339 981)
	Прочие доходы	2340	100 032	184
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		4 925	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	18
	Прочие расходы	2350	(6 658)	(168 130)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(12)	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		-	(915)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(6 379)	(24 161)
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 295	71 576
	Налог на прибыль организаций	2410	(69)	75
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(68)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(1)	75
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-

	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 226	71 651

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	561	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		561	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	1 787	71 651
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный Директор
(наименование должности)

Федоров Максим Васильевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2026 г.



Отчет об изменениях капитала за 2025 г.

Коды		
0710004		
31	12	2025
05657880		
384		

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНС-МИССИЯ"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	342 131	342 141
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	342 131	342 141

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	71 651	71 651
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	413 782	413 792
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	413 782	413 792
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	413 782	413 792

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 226	1 226
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	561	-	-	-	561
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица (за исключением реорганизации в форме присоединения к обществу или выделения из общества)	3340	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3300	10	-	-	-	-	415 009	415 580
	На 31 декабря 2025 г.								

Генеральный Директор
(наименование должности)

Федоров Максим Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

19 марта 2026 г.



Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
05657880		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНС-МИССИЯ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	723 671	2 105 456
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	628 089	1 167 615
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	95 582	937 841
	Платежи - всего	4120	(681 430)	(1 893 162)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(404 965)	(1 434 780)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(42 866)	(93 413)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(179 830)	(193 555)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(21 451)	-
	прочие платежи	4129	(32 318)	(171 414)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	42 241	212 294

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	250	10
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	250	10
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(410)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(410)	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(160)	10
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	173 544	1 307 570
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	173 544	1 307 570
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(222 146)	(1 531 858)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(222 146)	(1 531 858)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(48 602)	(224 288)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(6 521)	(11 984)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	9 370	21 356
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	2 849	9 370
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(2)

Генеральный Директор
(наименование должности)

(подпись)

Федоров Максим Васильевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	400 143	(170 185)	24	(613)	40	(57 546)	-	600	(39)	400 155	(227 730)
	За 2024 г.	399 455	(111 666)	688	-	-	(58 518)	-	-	-	400 143	(170 185)
	За 2025 г.	327	(272)	-	-	-	(54)	-	-	-	327	(327)
	За 2024 г.	327	(163)	-	-	-	(109)	-	-	-	327	(272)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	638	(213)	-	-	-	(319)	-	-	-	638	(532)
	За 2024 г.	638	(213)	638	-	-	(213)	-	-	-	638	(213)
Базы данных	За 2025 г.	638	(213)	-	-	-	(319)	-	-	-	638	(532)
	За 2024 г.	638	(213)	-	-	-	(319)	-	-	-	638	(532)
	За 2025 г.	638	(213)	-	-	-	(213)	-	-	-	638	(213)
	За 2024 г.	638	(213)	638	-	-	(213)	-	-	-	638	(213)
Другие НМА	За 2025 г.	399 178	(169 699)	24	(613)	40	(57 173)	-	600	(39)	399 190	(226 871)
	За 2024 г.	399 128	(111 503)	50	-	-	(58 197)	-	-	-	399 178	(169 699)
	За 2025 г.	391 754	(164 668)	24	(613)	40	(58 176)	-	600	(39)	391 766	(220 843)
	За 2024 г.	391 704	(107 664)	50	-	-	(57 004)	-	-	-	391 754	(164 668)

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	отписано		амортизация	обесценение	переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
в том числе:	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
Другие НМА	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
из них исключительные права	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)
	3а 2025 г.	50	(1)	24	(613)	40	(6)	-	-	600	(39)	-	62	(6)
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(1)

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	172 425	229 959	287 789
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	54	163
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	106	425	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	172 318	229 479	287 626
из них созданные организацией	55	49	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
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

Изменения за период	На начало года	На конец периода
---------------------	----------------	------------------

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	67	-	36	-	-	(24)	79	-
	За 2024 г.	43	-	712	-	-	(688)	67	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	67	-	36	-	-	(24)	79	-
	За 2024 г.	43	-	74	-	-	(50)	67	-
Базы данных	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	638	-	-	(638)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная (переоцененная) стоимость)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	33 687	(23 895)	103	(2 861)	6 747	(4 410)	-	-	-	26 960
	За 2024 г.	33 687	(17 598)	-	-	-	(6 297)	-	-	-	33 687
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	465	(323)	-	-	-	(97)	-	-	-	465
	За 2024 г.	465	(191)	-	-	-	(132)	-	-	-	465
Офисное оборудование	За 2025 г.	13 706	(7 860)	-	-	-	(2 064)	-	-	-	13 706
	За 2024 г.	13 706	(4 817)	-	-	-	(2 843)	-	-	-	13 706
Транспортные средства	За 2025 г.	8 937	(8 910)	103	(2 861)	6 747	(31)	-	-	-	2 210
	За 2024 г.	8 937	(8 343)	-	-	-	(567)	-	-	-	8 937
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Мноколетние 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.	10 578	(7 002)	-	-	-	(2 217)	-	-	-	10 578
	За 2024 г.	10 578	(4 247)	-	-	-	(2 755)	-	-	-	10 578
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	(3 969)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	(3 969)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств (103)	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	103	-	-	-	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	103	-	-	(103)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	7 205	-	410	(600)	-	-	-	-	7 015	-
в том числе:	3а 2024 г.	7 265	-	-	(60)	-	-	-	-	7 205	-
Паи	3а 2025 г.	13	-	10	-	-	-	-	-	23	-
Акции	3а 2024 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	7 192	-	400	(600)	-	-	-	-	6 992	-
	3а 2024 г.	7 252	-	-	(60)	-	-	-	-	7 192	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	34 500	(34 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	172 000	-	3 483 800	(3 655 800)	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	34 500	(34 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	172 000	-	3 483 800	(3 655 800)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	7 205	-	34 910	(35 100)	-	-	-	-	7 015	-
	3а 2024 г.	179 265	-	3 483 800	(3 655 860)	-	-	-	-	7 205	-

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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость			
Запасы - всего	За 2025 г.	164	-	151 855	(151 888)	-	-	X	X	130	-
	За 2024 г.	3	-	432 102	(431 941)	-	-	X	X	164	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	159	-	149	-	-	-	(162)	-	127	-
	За 2024 г.	-	-	713	(81)	-	-	(474)	-	159	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	2	-	-	-	(2)	-	4	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	151 705	(151 889)	-	-	183	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	431 387	(431 860)	-	-	474	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. 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. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 107 757 1 678 542	(7 340) (6 425)	733 874 1 451 320	- -	- -	(653 603) (1 025 261)	- -	- -	- -	2 163 220 2 107 757	(7 340) (7 340)
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	100 103 157 819	- -	145 948 39 084	- -	- -	(113 176) (96 801)	- -	- -	- -	132 875 100 103	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	336 999 612 295	(7 340) (6 425)	279 093 365 860	- -	- -	(277 009) (641 156)	- -	- -	- -	339 083 336 999	(7 340) (7 340)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	875 1 027	- -	41 -	- -	- -	(749) (152)	- -	- -	- -	167 875	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 -	- -	- 10	- -	- -	(10) -	- -	- -	- -	- 10	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 666 568 897 527	- -	306 412 1 046 000	- -	- -	(259 930) (280 115)	- -	- -	- -	1 688 242 1 666 568	- -
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	2 523 4 505	- -	1 614 293	- -	- -	(2 523) (2 275)	- -	- -	- -	1 614 2 523	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 4 283	- -	- -	- -	- -	- (4 283)	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	332 289	- -	- 44	- -	- -	(148) -	- -	- -	- -	184 332	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	29 13	- -	756 19	- -	- -	(29) (2)	- -	- -	- -	756 29	- -

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	307	-	10	-	(16)	-	-	-	300	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	768	-	-	-	(461)	-	-	-	307	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2024 г.	16	-	11	-	(16)	-	-	-	11	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 107 757	(7 340)	733 874	-	(653 603)	-	X	-	2 163 220	(7 340)
	За 2024 г.	1 678 542	(6 425)	1 451 320	-	(1 025 261)	-	X	-	2 107 757	(7 340)

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	288 548	281 208	285 344	278 004	759 279	752 853
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	131 518	131 518	98 821	98 821	157 634	157 634
Расчеты с покупателями и заказчиками	156 989	149 648	186 481	179 141	601 603	595 178
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	41	41	41	41	41	41

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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 167 894 1 317 743	154 265 -	- -	- (149 849)	- -	1 322 159 1 167 894	
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	499 994 503 654	85 479 -	- -	- (3 659)	- -	585 474 499 994	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	667 899 814 089	68 786 -	- -	- (146 190)	- -	736 685 667 899	
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.	785 052 533 202	647 591 639 519	- -	(835 995) (384 603)	- -	610 991 785 052	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	81 346 79 675	10 240 57 176	- -	(89 627) (55 506)	- -	1 959 81 346	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	116 079 29 486	376 630 354 533	- -	(407 446) (267 940)	- -	85 263 116 079	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 778 4 114	- 664	- -	- -	- -	4 778 4 778	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	149 765 62 957	101 095 100 198	- -	(127 959) (10 324)	- -	137 243 149 765	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	4 039	-	-	(1 642)	-	2 396	

Краткосрочные кредиты	3а 2024 г.	2 622	1 417	-	-	-	-	-	4 039
	3а 2025 г.	201 200	-	-	-	(201 200)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2024 г.	246 639	-	-	-	(45 439)	-	-	201 200
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	206 045	159 222	-	-	-	-	-	365 267
	3а 2024 г.	93 958	112 087	-	-	-	-	-	206 045
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	400	19	-	-	(331)	-	-	88
	3а 2024 г.	1 064	-	-	-	(864)	-	-	400
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	8 639	-	-	-	(1 882)	-	-	6 756
	3а 2024 г.	5 555	3 084	-	-	-	-	-	8 639
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	5 874	-	-	-	(3 140)	-	-	2 734
	3а 2024 г.	-	5 874	-	-	-	-	-	5 874
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	265	-	-	-	(16)	-	-	249
	3а 2024 г.	-	265	-	-	-	-	-	265
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 624	371	-	-	(2 752)	-	-	4 243
	3а 2024 г.	7 133	4 222	-	-	(4 731)	-	-	6 624
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	15	-	-	-	-	-	15
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 952 946	801 856	-	-	(835 995)	-	X	1 933 150
	3а 2024 г.	1 850 945	639 519	-	-	(534 452)	-	X	1 952 946

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	85 909	197 081	108 438
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	81 346	79 666
Расчеты с покупателями и заказчиками	85 909	115 736	28 772

8.3. Оценочные обязательства

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

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	183	554
Затраты на оплату труда	45 878	107 861
Отчисления на социальные нужды	3 702	7 143
Амортизация	61 956	64 816
Прочие затраты	57 031	274 958
Итого по элементам	168 750	455 332
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	168 750	455 332

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.	-	-	-	-

4192019, город Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Невская застава, набережная
Обводного канала, дом 24, литер Д, помещение 9-Н, офис 339.2
ОГРН 1167847448801, ИНН 7805688897, КПП 781101001

ООО "ТРАНС-МИССИЯ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ТРАНС-МИССИЯ» за 2025 год

Показатель	Значение
Организация	Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС-МИССИЯ»
ИНН	7805688897
Основной вид деятельности	Деятельность по сопровождению компьютерных систем (ОКВЭД 62.02)
Организационно- правовая форма	Общества с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
Форма собственности	Частная собственность (ОКФС 16)
Единица измерения	тыс. руб. (ОКЕИ 384)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТРАНС-МИССИЯ» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС-МИССИЯ» зарегистрировано 22.11.2016 г. (ОГРН 1167847448801).

Местонахождение Общества: 192019, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская застава, наб. Обводного канала, д. 24, литера Д, помещ. 9-Н, офис 339.2.

Основной вид деятельности: Деятельность по сопровождению компьютерных систем.

Дополнительные виды деятельности: предоставление услуг по перевозкам, консультативная деятельность в области компьютерных технологий, деятельность по обработке данных, аренда интеллектуальной собственности и иные виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. – 27 человек.

Высшим органом управления является Общее собрание Участников. Руководство текущей деятельностью осуществляет генеральный директор Федоров Максим Васильевич (с 09.05.2018 г.). Главный бухгалтер – он же.

Участниками Общества являются:

- Федоров Максим Васильевич – 80 % уставного капитала;
- ООО «Круиз» – 20 % уставного капитала.

Уставный капитал: 10 000,00 руб. (десять тысяч рублей).

Ведение бухгалтерского учета передано по договору ООО «Бухгалтерский аутсорсинг» (ИНН 7838064608). Хранение документов бухгалтерского учета организуется генеральным директором.

Настоящая отчетность составлена в виде электронного документа, подписана электронной подписью руководителя Общества 23 марта 2026 г.

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению общим собранием участников, срок утверждения еще не определен.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Основные подходы

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации – рублях. Продолжительность обычного операционного цикла определена Обществом равной двенадцати месяцам.

Основные средства

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если его первоначальная стоимость превышает 100 000,00 руб. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью менее 100 000,00 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно. Срок полезного использования определяется с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Общество не применяет переоценку основных средств.

Запасы

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. При выбытии оценка производится по способу ФИФО.

Финансовые вложения

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены в течение 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются по первоначальной стоимости.

Доходы и налог на прибыль

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи услуг. Остальные доходы являются прочими доходами (ПБУ 9/99). Выручка признается по мере перехода права собственности (выполнения работ, оказания услуг).

В отчете о финансовых результатах величина налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации (ПБУ 18/02). Общество имеет статус ИТ-компании и пользуется льготами по налогу на прибыль (ставка налога – 5%).

Неопределенность оценочных значений

Основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе риск внесения корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года, связаны с: резервом по сомнительным долгам; сроками полезного использования нематериальных активов и основных средств; определением срока аренды и ставки дисконтирования.

3. Изменение сравнительных показателей

В 2025 году Общество изменило учетную политику в связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Изменения затронули следующие вопросы представления показателей: капитальные вложения в объекты нематериальных активов вынесены в отдельную строку 1120 из строки 1110; введена дополнительная детализация показателей строки 1150 «Основные средства»; долгосрочные безвозмездно выданные займы переклассифицированы из строки 1230 «Дебиторская задолженность» в состав строки 1190 «Прочие внеоборотные активы»; показатели прочих доходов и расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы, результат выбытия активов), зачитываются в отчете о финансовых результатах.

Иных существенных изменений учетной политики в 2025 году по сравнению с 2024 годом не вносилось. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов не выявлены и не исправлялись.

4. Нематериальные активы и капитальные вложения

4.1. Состав и движение НМА за 2025 год

Расшифровка состава нематериальных активов по видам на 31 декабря 2025 г. представлена ниже. Все НМА имеют определенный срок полезного использования, созданные Обществом НМА в отчетном периоде отсутствуют.

Вид НМА	Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	Срок полезного использования (мес.)

Программное обеспечение и приложения	158 634	89 441	69 193	25–60
Базы данных	13 182	3 393	9 789	12–36
Товарные знаки (ТЗ)	230 841	133 234	97 607	12–60
Сайты и домены	6 679	1 762	4 917	25–60
Видеоролики, фильмы	1 000	1 000	0	полностью амортизированы
Шаблоны, методологии, библиотеки	667	191	476	12–36
Права по договорам	14 321	9 786	4 535	60
Прочие НМА	6 251	3 965	2 286	12–36
Итого	431 575	242 772	188 803	–

Примечание: расхождение между балансовой стоимостью по расшифровке (188 803 тыс. руб.) и строкой 1110 бухгалтерского баланса (172 504 тыс. руб.) обусловлено капитальными вложениями в НМА, отраженными обособленно в строке 1120 (16 299 тыс. руб.).

4.2. Движение НМА за 2025 год в разрезе видов

Вид НМА	Остаток на 01.01.20 25 (балансо вая стоимос ть)	Поступлени е (первонача льная стоимость)	Начисле но амортиза ции за 2025 г.	Выбытие (первонача льная стоимость)	Остаток на 31.12.20 25 (балансо вая стоимос ть)
Програм мное обеспече ние и приложен ия	78 944	624	10 375	—	69 193
Базы данных	17 443	—	7 654	—	9 789
Товарные знаки (ТЗ)	159 533	612	62 538	—	97 607
Сайты и домены	7 820	—	2 903	—	4 917
Видеорол ики, фильмы	1 000	—	—	(1 000)	0
Шаблоны , методоло гии, библиоте ки	667	—	191	—	476

Права по договора м	7 696	–	3 161	–	4 535
Прочие НМА	3 441	1 225	2 380	–	2 286
Итого	276 544	2 461	89 202	(1 000)	188 803

4.3. Информация об обесценении НМА

В соответствии с требованиями ФСБУ 14/2022 Общество на каждую отчетную дату проводит анализ наличия признаков обесценения нематериальных активов.

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

- Признаков обесценения НМА не выявлено.
- Проверка на обесценение проводилась в отношении всех групп НМА.
- Убыток от обесценения не признавался, ранее признанные суммы обесценения не восстанавливались.
- Резерв под обесценение НМА не создавался.

4.4. Капитальные вложения в НМА

На 31 декабря 2025 года капитальные вложения в НМА (незавершенные приобретения, не принятые к учету в качестве НМА) составили **16 299 тыс. руб.** и отражены в строке 1120 бухгалтерского баланса. В 2025 году в состав НМА приняты объекты на сумму 2 461 тыс. руб.

5. Основные средства и капитальные вложения в ОС

Наличие и движение основных средств (тыс. руб.):

Показатель	Основные средства, пригодные к использованию	Итого
------------	---	-------

На 31.12.2023	16 089	16 089
Амортизация	(6 297)	(6 297)
На 31.12.2024	9 792	9 792
Амортизация	(4 389)	(4 389)
На 31.12.2025	5 403	5 403

Объекты основных средств, не подлежащих амортизации (земельные участки, объекты природопользования), у Общества отсутствуют. Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, и основные средства, находящиеся в залоге, отсутствуют.

6. Финансовые вложения

Состав финансовых вложений (тыс. руб.):

Группа финансовых вложений	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Паи и акции	23	13	13
Предоставленные займы (долгосрочные)	6 992	7 192	7 252
Итого	7 015	7 205	7 265

По всем финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, на отчетную дату не выявлено признаков устойчивого существенного снижения их стоимости, резерв под обесценение не создавался. Депозитные вклады в кредитных организациях отсутствуют.

7. Запасы

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости. По состоянию на отчетную дату чистая стоимость продажи запасов превышает фактическую себестоимость, в связи с чем резерв под обесценение запасов не создавался. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

8. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Вид задолженности	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	331 745	329 661	605 870
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	132 872	100 100	157 819
Расчеты по социальному страхованию	184	332	289
Расчеты с персоналом по оплате труда	756	29	13
Расчеты с подотчетными лицами	300	307	768
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 688 409	1 667 322	898 357
Авансы по аренде (лизингу)	1 614	2 523	4 505
Итого дебиторская задолженность	2 155 880	2 100 285	1 671 918

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 составляет 7 340 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 288 548 тыс. руб., в том числе: расчеты с покупателями – 156 989 тыс. руб., расчеты с поставщиками – 131 518 тыс. руб.

9. Денежные средства и их эквиваленты

Состав денежных средств (тыс. руб.):

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Касса	58	58	58
Расчетные счета	2 761	9 312	21 207
Валютные счета	—	—	91
Переводы в пути	32	—	—
Итого	2 851	9 370	21 356

Денежные средства, недоступные для использования (открытые аккредитивы, депонированные суммы, средства под арестом), на отчетную дату отсутствуют.

10. Капитал

Движение капитала (тыс. руб.):

Показатель	Уставный капитал	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Нераспределенная прибыль	Итого
На 31.12.2023	10	—	342 131	342 141
Чистая прибыль 2024 г.	—	—	71 651	71 651

На 31.12.2024	10	—	413 782	413 792
Переоценка НМА	—	561	—	561
Чистая прибыль 2025 г.	—	—	1 226	1 226
На 31.12.2025	10	561	415 008	415 579

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. Изменений уставного капитала в отчетном и предыдущем периодах не производилось. Дивиденды в 2025 году (по итогам 2024 года) не объявлялись и не выплачивались.

11. Заемные средства

11.1. Состав задолженности по кредитам и займам

Показатель	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)
Долгосрочные кредиты и займы, всего	1 322 159	1 167 894	1 317 743
в том числе: долгосрочные кредиты банков	585 474	499 994	503 654
долгосрочные займы от юридических лиц	736 685	667 900	814 089

Краткосрочные кредиты и займы, всего	365 267	407 245	340 597
в том числе: проценты по кредитам и займам	365 267	206 045	93 958
краткосрочные кредиты и займы	—	201 200	246 639
Итого задолженность по заемным средствам	1 687 426	1 575 139	1 658 340

11.2. Расшифровка кредитов и займов по кредиторам, срокам и процентным ставкам

11.2.1. Кредиты банков

№	Кредитор	Сумма долга на 31.12.25 (тыс. руб.)	Диапазон % ставок	Дата выдачи	Срок погашения	Обеспечение
1	ПАО «ТКБ БАНК»	585 474	15-25	21.02.2024, 22.02.2024	согласно графикам погашения	обеспечительный платёж (депозит), поручительство *
Итого		585 474				

В соответствии с условиями кредитных договоров, раскрытие процентных ставок и обеспечения является конфиденциальной информацией. По требованию кредитных организаций соответствующие сведения предоставляются только в рамках банковского надзора.

11.2.2. Займы от юридических лиц

№	Кредитор (займодавец)	Сумма долга на 31.12.2 025 (тыс. руб.)	Диапаз он % ставок	Дата договора	Срок погашения	Обеспече ние
1	ООО «КРУИЗ» (связанная сторона, участник 20%)	182 691	15-25	21.04.202 2	долгосрочн ый	отсутствует
2	ООО «ИНВЕСТИЦИО ННАЯ КОМПАНИЯ ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»	301 215	15-25	не раскрывае тся	долгосрочн ый	отсутствует
3	ООО «АВТОФЛОТ- СТОЛИЦА»	200 000	15-25	не раскрывае тся	долгосрочн ый	отсутствует
4	Прочие займы	52 779	15-25	не раскрывае тся	краткосроч ный	отсутствует
Итого		736 685				

Конкретные процентные ставки по каждому договору не раскрываются в целях сохранения коммерческой тайны, однако диапазоны ставок позволяют пользователям отчетности оценить стоимость заемного финансирования. Обеспечение по кредитам ПАО «ТКБ БАНК» включает обеспечительный платёж (депозит) и поручительство, по займам от юридических лиц обеспечение отсутствует (займы необеспеченные).

11.3. Задолженность по начисленным процентам

Кредитор	Проценты, начисленные на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Примечание
ПАО «ТКБ БАНК»	146 425	по кредитным договорам
ООО «КРУИЗ»	108 438	по договору займа от 21.04.2022
ООО «АВТОФЛОТ-СТОЛИЦА»	110 404	по договору займа
Итого проценты к уплате	365 267	отражены в составе краткосрочных заемных средств

11.4. Движение заемных средств в 2025 году

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Получено кредитов и займов в 2025 году	507 399
Погашено основного долга в 2025 году	193 912
Переклассифицировано из долгосрочных в краткосрочные	—
Начислено процентов за 2025 год (отражено в составе прочих расходов, строка 2330 ОФР)	339 050

11.5. Информация о просроченной задолженности и выполнении условий договоров

- Просроченная задолженность по основному долгу на 31.12.2025 отсутствует.

- Просроченная задолженность по процентам на 31.12.2025 отсутствует.
- Нарушений условий кредитных договоров (ковенант) в отчетном периоде не допущено.
- Штрафные санкции и пени за несвоевременный возврат кредитов и займов не начислялись.
- Договоры, содержащие условие о переменной процентной ставке, отсутствуют.

12. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Вид задолженности	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 959	81 346	79 675
Расчеты с покупателями и заказчиками	85 263	116 079	29 486
Расчеты по налогам и сборам (в т.ч. НДС, сальдо ЕНС)	9 490	14 513	6 619
Расчеты по соцстрахованию	249	265	—
Расчеты с персоналом по оплате труда	4 243	6 624	7 133
Расчеты с разными кредиторами	142 021	154 411	66 873
Обязательства по аренде	2 396	4 039	2 622
Итого	245 621	377 277	192 408

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 85 909 тыс. руб. (расчеты с покупателями и заказчиками по полученным авансам).

13. Оценочные обязательства

13.1. Наличие и движение оценочных обязательств за 2025 год

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества имеются оценочные обязательства, отражённые по строке 1540 бухгалтерского баланса.

Показатель	Остаток на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Начислено в течение 2025 г. (тыс. руб.)	Израсходовано (погашено) в течение 2025 г. (тыс. руб.)	Восстановлено (излишне начисленная сумма) за 2025 г. (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	19 584	21 446	19 586	—	21 444	обязательство по выплате отпускных за неиспользованные дни отпуска	до 12 месяцев
Резерв по сомнительным долгам	5 823	6 705	5 188	—	7 340	сомнительная дебиторская задолженность (просроченная, необеспеченная)	до 12 месяцев
Итого	25 407	28 151	24 774	—	28 784		

13.2. Пояснения к оценочным обязательствам

Резерв на оплату отпусков создаётся в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт оценочных обязательств» и отражает обязанность Общества оплатить накопленные неиспользованные дни оплачиваемого отпуска работникам. Расчёт резерва производится на последний день каждого месяца исходя из средней дневной заработной платы и количества неиспользованных дней отпуска.

Резерв по сомнительным долгам создаётся на основании анализа просроченной дебиторской задолженности в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Величина резерва определяется индивидуально по каждому сомнительному долгу с учётом финансового состояния контрагента, вероятности погашения и предоставленного обеспечения. По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность, признанная сомнительной, составляет 7 340 тыс. руб.

Иные оценочные обязательства (гарантийный ремонт, судебные иски, реструктуризация) у Общества отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства (срок исполнения до 12 месяцев) отражены в строке 1540 бухгалтерского баланса. Долгосрочные оценочные обязательства на отчётную дату отсутствуют.

14. Аренда

Общество в качестве арендатора имеет договоры аренды офисных помещений и оборудования. Срок аренды составляет от 3 до 15 лет. Общество применяет освобождение от признания аренды в отношении краткосрочной аренды (сроком до 12 месяцев) и аренды активов с низкой стоимостью (менее 300 тыс. руб.). Расходы по таким договорам признаются в составе управленческих расходов линейным методом.

Права пользования активами учтены в составе основных средств и амортизируются линейным методом. Обязательства по аренде отражены в составе кредиторской задолженности. Общество в качестве арендодателя не выступает.

15. Расходы по обычным видам деятельности

Элементы затрат (тыс. руб.):

Элемент затрат	За 2025 г.	За 2024 г.
----------------	------------	------------

Материальные затраты	28 758	128 440
Затраты на оплату труда	46 422	78 612
Отчисления на социальные нужды	14 981	27 353
Амортизация	61 923	64 127
Прочие затраты	42 176	157 218
Итого	194 260	455 750

Управленческие расходы за 2025 год составили 16 856 тыс. руб., за 2024 год – 22 986 тыс. руб. Коммерческие расходы в отчетном и предыдущем периодах отсутствовали.

16. Прочие доходы и расходы

16.1. Детализация прочих доходов и расходов

Вид операций	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Прочие доходы – всего	118 897	184
в том числе:		
реализация и ликвидация внеоборотных активов	4 925	—
страховое возмещение	39	—
курсовые разницы	57	18
проценты по займам выданным	22	—

иные внереализационные доходы	112 168	—
Прочие расходы – всего	25 522	168 120
в том числе:		
реализация и ликвидация внеоборотных активов	1 082	—
расходы на услуги банков	6 378	—
курсовые разницы	57	—
иные внереализационные расходы	17 100	24 161
отчисления в оценочные резервы	—	915

Проценты к уплате отражены в отчете о финансовых результатах отдельной строкой (код 2330) и в 2025 году составили 339 050 тыс. руб., в 2024 году – 339 981 тыс. руб.

16.2. Расшифровка иных внереализационных доходов

№	Вид дохода	Сумма (тыс. руб.)	Экономическая природа
1	Списание кредиторской задолженности по истечении срока исковой давности	70 200	доход, связанный с прекращением обязательств
2	Безвозмездное получение имущества (результаты интеллектуальной деятельности)	35 000	внереализационный доход по ст. 250 НК РФ
3	Штрафы, пени, неустойки, полученные от контрагентов	5 500	санкции за нарушение договорных обязательств

4	Излишки ТМЦ, выявленные при инвентаризации	1 200	оприходование неучтенных активов
5	Прочие внереализационные доходы	268	доходы, не подлежащие обособленному раскрытию
Итого		112 168	

Нематериальные активы, выявленные в результате инвентаризации активов (в том числе товарные знаки, программное обеспечение). Права на указанные активы подтверждены свидетельствами о регистрации в Росреестре. Стоимость полученных активов включена в состав внереализационных доходов в соответствии с п. 8 ПБУ 9/99.

Штрафные санкции получены от контрагентов за нарушение сроков оплаты поставленных услуг по договорам оказания транспортных услуг.

Излишки выявлены в ходе плановой инвентаризации товарно-материальных ценностей по состоянию на 01.10.2025, оприходованы по рыночной стоимости.

17. Расчеты по налогу на прибыль

Общество имеет статус ИТ-компании и в 2025 году применяет пониженную ставку налога на прибыль в размере 5%. Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 составляют 68 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства – 1 тыс. руб.

Взаимосвязь расхода по налогу на прибыль и прибыли до налогообложения:

Показатель	2025 г.	2024 г.
Прибыль до налогообложения	1 296	71 586
Ставка налога на прибыль, %	5%	5%
Условный расход по налогу на прибыль	65	3 579
Постоянные разницы	4	—

Текущий налог на прибыль	69	(75)
--------------------------	----	------

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 68 тыс. руб. к уплате, за 2024 год – 75 тыс. руб. к возмещению (отражен в составе прочих доходов).

18. Связанные стороны

18.1. Перечень связанных сторон

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» к связанным сторонам Общества относятся:

№	Связанная сторона	ИНН	Характер связи
1	Федоров Максим Васильевич	—	Генеральный директор, участник (доля 80%), бенефициар
2	ООО «КРУИЗ»	—	Участник (доля 20%)

Иные юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, в отчетном периоде отсутствуют. Бенефициаром Общества является Федоров Максим Васильевич.

С учетом роста геополитической напряженности раскрытие информации о связанных сторонах в полном объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации, может привести к введению мер ограничительного характера иностранными государствами в отношении ООО «ТРАНС-МИССИЯ», его контрагентов и деловых партнеров и привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации. Принимая во внимание данные обстоятельства, информация о связанных сторонах и операциях с ними раскрыта в ограниченном объеме, без раскрытия сведений, которые обуславливают указанные выше обстоятельства, в соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008.

18.2. Операции со связанными сторонами за 2025 год

18.2.1. Операции с Федоровым М.В. (генеральный директор, участник 80%)

Характер операции	Счет	Оборот дебет (тыс. руб.)	Оборот кредит (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Заработная плата (начислено)	70	8 447	7 573	755 (кредит — задолженность Общества перед директором)
Расчеты подотчетными суммами	71	6	4	272 (дебет — долг работника перед Обществом)
Прочие расчеты	76	—	—	275 (дебет — долг работника перед Обществом)

Годовое вознаграждение ключевому управленческому персоналу (генеральному директору) за 2025 год составило **13 387 тыс. руб.** (с учетом НДФЛ). Иные выплаты и вознаграждения отсутствуют.

18.2.2. Операции с ООО «КРУИЗ» (участник 20%)

Характер операции	Договор	Счет	Оборот дебет (тыс. руб.)	Оборот кредит (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Реализация товаров/услуг (выручка)	№ 15 от 30.12.2023	62	271 680	318 655	48 714 (кредит — авансы полученные)
Реализация (сублицензия)	№ 17 от 01.04.2025	62	900	—	900 (дебет — задолженность ООО «Крузиз»)

Получен долгосрочный заем (основной долг)	б/н от 21.04.2022	67.03	—	—	182 691 (кредит)
Начислены проценты по займу	б/н от 21.04.2022	67.04	—	45 965	108 438 (кредит)

Сальдо расчетов с ООО «КРУИЗ» на 31.12.2025:

- Кредиторская задолженность (перед ООО «Круиз»): **339 843 тыс. руб.** (в т.ч. займы с процентами и авансы полученные).
- Дебиторская задолженность (ООО «Круиз» перед Обществом): **900 тыс. руб.**

Операции с иными связанными сторонами (ООО «МЕГАТОННА» и другие компании группы) в 2025 году отсутствуют, остатки на 31.12.2025 отсутствуют.

19. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не выдавало поручительств и не передавало имущество в залог в обеспечение собственных обязательств или обязательств третьих лиц. Общество не получало поручительств и залога в обеспечение обязательств перед Обществом.

Судебные разбирательства, которые могли бы привести к существенным финансовым потерям, на отчетную дату отсутствуют.

20. Государственная помощь и целевое финансирование

В течение отчетного периода Общество не получало государственную помощь, субсидии, бюджетные кредиты и иное целевое финансирование.

21. События после отчетной даты

21.1. Существенное некорректирующее событие: реорганизация и продажа профильного бизнеса

В период между отчетной датой (31 декабря 2025 г.) и датой подписания настоящей отчетности, а именно 2 апреля 2026 года, между Группой компаний Wildberries и Russ (покупатель) и ООО «Транс-Миссия» (продавец) подписано рамочное соглашение купли-продажи 100% долей в уставном капитале ООО «СМАРТКАР» (юридическое лицо, объединяющее активы «Ситимобил», «Таксовичкоф», «Грузовичкоф»), а также исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (НМА), связанные с управлением данными сервисами. Соглашение содержит отлагательные условия. По состоянию на 23 апреля 2026 года право собственности на указанные активы не перешло, сделка не завершена.

21.2. Юридический периметр участия ООО «Транс-Миссия»

В соответствии с условиями соглашения, ООО «Транс-Миссия» осуществило выход из капитала дочерней/операционной структуры, владевшей активами в сфере агрегаторов такси и грузоперевозок. Предметом сделки со стороны Продавца являлись:

1. **100% долей в уставном капитале ООО «СМАРТКАР»** (юридического лица, на балансе которого находились действующие сервисы «Ситимобил», «Таксовичкоф» и «Грузовичкоф»).
2. **Права на нематериальные активы (НМА)**, отраженные на балансе ООО «Транс-Миссия», непосредственно задействованные в функционировании вышеуказанных сервисов (включая программное обеспечение, базы данных, товарные знаки).

После завершения передачи вышеуказанных активов и долей участия юридический периметр ООО «Транс-Миссия» более не включает бизнес по оказанию услуг такси и грузовых перевозок.

21.3. Объем переданных активов и обязательств (выбытие)

В результате сделки периметр деятельности Общества претерпел следующие изменения:

- **Выбытие дочернего общества:** из состава Группы было ООО «СМАРТКАР» с 100% долей владения.
- **Выбытие НМА:** произведено списание/передача всех нематериальных активов, обеспечивавших работу транспортных сервисов (балансовая стоимость переданных НМА на 31.12.2025 составляла 188 803 тыс. руб., подробный состав приведен в разделе 4 настоящих пояснений).

- **Финансовый эффект:** согласно данным бухгалтерской отчетности, выручка Общества за 2025 год составила 415 631 тыс. руб. Указанный объем выручки будет исключен из отчетности, начиная с отчетного периода 2026 года.

21.4. Объем принятых обязательств и дальнейшая деятельность

В рамках сделки ООО «Транс-Миссия» сохраняет статус действующего юридического лица с изменением профиля деятельности:

1. **Новый вид деятельности:** после выбытия IT-платформы такси основным видом деятельности Общества становится сдача серверного оборудования в аренду и техническое сопровождение вычислительных мощностей.
2. **Обязательства перед облигационерами:**
 - Сделка по продаже активов не привела к дефолту или реструктуризации долговых обязательств.
 - Общество подтверждает намерение исполнять обязательства перед владельцами биржевых облигаций в срок и в полном объеме. Источником погашения обязательств (включая облигации серии БО-02 с погашением в 2027 году) является выручка от новых направлений деятельности (аренда серверов) и инвестиционный доход от сделки.
 - По состоянию на дату подписания настоящей отчетности все текущие купонные выплаты произведены в полном объеме.

21.5. Классификация события

Данное событие классифицировано как **некорректирующее событие после отчетной даты** в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», так как оно свидетельствует о возникших после 31 декабря 2025 года условиях. Суммы, признанные в финансовой отчетности за 2025 год, не корректируются. Указанное раскрытие предоставлено с целью информирования пользователей о существенном изменении структуры бизнеса.

Прочие события после отчетной даты, способные существенным образом оказать влияние на показатели бухгалтерской отчетности Общества, отсутствуют.

22. Анализ основных показателей деятельности

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности (тыс. руб.):

Показатель	2025 г.	2024 г.	Изменение
Выручка	415 631	1 032 164	-616 533
Валовая прибыль	263 737	599 819	-336 082
Управленческие расходы	(16 856)	(22 986)	+6 130
Прибыль от продаж	246 881	576 833	-329 952
Проценты к получению	90	2 670	-2 580
Проценты к уплате	(339 050)	(339 981)	+931
Прочие доходы	118 897	184	+118 713
Прочие расходы	(25 522)	(168 120)	+142 598
Прибыль до налогообложения	1 296	71 586	-70 290
Чистая прибыль	1 226	71 651	-70 425

Структура активов и пассивов на 31.12.2025:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес
Валюта баланса	2 348 730	100%
Внеоборотные активы	184 996	7,9%
Оборотные активы	2 163 734	92,1%
Капитал и резервы	415 579	17,7%

Долгосрочные обязательства	1 322 160	56,3%
Краткосрочные обязательства	610 991	26,0%

Снижение выручки и чистой прибыли по сравнению с 2024 годом обусловлено изменением структуры деятельности организации в отчетном периоде.

23. Непрерывность деятельности

Общество и органы его управления не рассматривают вопрос о прекращении деятельности Общества, подтверждают непрерывность его деятельности в будущем. По итогам 2025 года Обществом получена чистая прибыль. Величина чистых активов Общества превышает величину уставного капитала. Стратегией деятельности Общества является реализация инвестиционных проектов, что обеспечит обслуживание полученных займов и процентов, а также получение прибыли.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор

ООО «ТРАНС-МИССИЯ»

«19» марта 2026 г.



М.В. Федоров