

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 год
по ООО «Саратовэнергонетфть»**

Оглавление

1. Общая информация.....	3
2. Основные показатели деятельности организации.....	4
3. Основные средства, основные особенности учета.....	5
4. Доходные вложения.....	5
5. Незавершенное строительство.....	5
6. Нематериальные активы.....	5
7. Финансовые вложения.....	5
8. Прочие внеоборотные активы.....	5
9. Материально-производственные запасы.....	5
10. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	6
11. Налоги.....	7
12. Информация по расчетам по налогу на прибыль.....	7
13. Кредиты и займы.....	8
14. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте ..	8
15. Капитал.....	8
16. Участие в совместной деятельности.....	8
17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	8
18. События после отчетной даты.....	8
19. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет.....	9
20. Учет государственной помощи.....	9
21. Информация по прекращаемой деятельности.....	9
22. Информация по сегментам.....	9
23. Операции со связанными сторонами (в т.ч. аффилированными лицами).....	9
24. Сведения о непрерывности деятельности.....	10
25. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.....	10
26. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.....	10
27. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.....	10

1. Общая информация

ООО «Саратовэнергонефть» (далее - Общество) является Обществом с ограниченной ответственностью, зарегистрированным на территории Российской Федерации.

Место нахождения Общества: Российская Федерация 410056, г. Саратов, ул. им. Сакко и Ванцетти, зд. 21, помещ. 3, 4.

Общество осуществляет деятельность по производству, передаче и распределению тепловой энергии населению и юридическим лицам, техническому обслуживанию и ремонту тепловых сетей и газовых котлов малой мощности, водоснабжению населения и юридических лиц, организации учета и передачи электрической энергии по объектам нефтедобычи.

В 2025 году бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся привлеченной организацией на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского и налогового учета и отчетности, в частности Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее - Минфин России) от 4 октября 2023 г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. №34н (в части, не противоречащей Федеральному закону №402-ФЗ), а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации с учетом правил и допущений, описанных в учетной политике Общества. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Формы пояснений к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах, утверждены учетной бухгалтерской политикой предприятия, принятой приказом от 30.12.2024 № 49 на 2025 год. Табличные пояснения представлены в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах. В бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах даны ссылки на таблицы из указанного Приложения.

Право подписи документов Общества в 2025г. предоставлялось Копаевой Елене Олеговне на основании доверенности № 32 от 28.12.2024г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с нормативными актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского и налогового учета в Российской Федерации, учетной и налоговой политикой Общества и другими регламентными документами, принятыми в Обществе.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество работает в программном продукте 1С:Предприятие. Автоматизированная система учета позволяет формировать учетные регистры синтетического и аналитического учета. В информационной системе «1С-предприятие» используются такие инструменты аналитического учета, как центры ответственности (Подразделения), виды деятельности (Номенклатурные группы), места хранения (Склады), технические счета и другие.

Для учета материально-производственных запасов используется интегрированный в основную учетную систему 1С: Предприятие автоматизированный контур «Складской учет».

Кроме основной системы используются, дополнительные программные комплексы: для ведения кадрового учета и расчета заработной платы общество использует программу 1С: ЗУП КОРП (3.1).

В соответствии с учетной политикой Общества на 2025 год соблюдались следующие сроки подготовки и закрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- отчетного периода – 9-й календарный день месяца, следующего за отчетным,

- заполнение ПЭТ АСТИК (пакет электронных таблиц для управленческой отчетности) - 12-й календарный день, следующего за отчетным кварталом.

В отчетном 2025 году Общество осуществляло использование электронно-цифровой подписи при оформлении банковских платежей и при передаче отчетов в налоговые органы и органы статистики по каналам телекоммуникационной связи.

При формировании бухгалтерской отчетности организации существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Валюта отчетности. В качестве валюты отчетности Общество использует российский рубль.

В представленном отчете во всех аналитических таблицах данные за 2025 год приводятся в виде, сопоставимом с данными 2024 года.

2. Основные показатели деятельности организации.

Порядок признания доходов и расходов, зафиксированный в учетной политике

С целью повышения качества учетных данных и управленческой отчетности, а также для достижения быстрого закрытия бухгалтерских данных Обществом используется вариант оперативного начисления доходов и расходов. Результатом процесса оперативного начисления доходов и расходов является учет в текущем периоде доходов и расходов, которые не могут быть определены к моменту составления отчетности вследствие того, что не все первичные документы могут быть получены и внесены в учетную систему на момент закрытия. Данный вариант учета позволяет соблюдать принцип полноты отражения доходов и расходов в бухгалтерских и управленческих отчетах.

Основанием для отражения выручки являются первичные документы бухгалтерского учета: акты выполненных работ, акты приемки – передачи продукции (товаров), накладные на отпуск продукции (товаров). Для оперативной информации допускалось использование документа – «Справка-расчет».

МПЗ, работы и услуги, которые фактически выполнены и оказаны, но по которым отсутствуют первичные документы (неотфактурованные работы и услуги), отражаются на последнее число отчетного месяца в расходах текущего периода на основании оперативной информации подразделений Общества, непосредственно являющихся потребителями данных работ и услуг. Оперативная информация предоставляется для отражения в учете документом «Справка-расчет». При поступлении оформленных первичных документов каждое начисление сторнируется в периоде, следующем за периодом, когда была сделана первоначальная проводка по начислениям.

Классификация доходов и расходов в 2025 году была сохранена. Прочие доходы и расходы по однородным показателям показываются в форме 2 «Отчет о финансовых результатах» свернуто.

Учет расходов по обязательному и добровольному страхованию производился на счете 76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования». Такие расходы отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Дебиторская задолженность».

В отчетном году суммы начисленных страховых взносов в учете делились на две группы:

- 1) на расходы по обычным видам деятельности
- 2) на прочие расходы

Деление производилось в зависимости от направления расходов, на которые начисляются взносы (выплаты, относимые на себестоимость и выплаты, производимые за счет прибыли).

В бухгалтерском балансе Общество разделяет расходы будущих периодов на долгосрочные и краткосрочные, учитываемые по строке баланса «Запасы» (таблица № 11).

Информация по расшифровке выручки, себестоимости по видам деятельности и состав прочих доходов и расходов за отчетный период приведены в таблицах с 13-й по 21-ю Пояснений.

Информация в отношении существенных статей бухгалтерской отчетности

3. Основные средства, основные особенности учета

Собственных основных средств Общество на балансе не имеет. В отчетном периоде ООО «Саратовэнергонетфть» арендовало имущество по договорам аренды у ПАО «Саратовнефтегаз».

Информация по взятым в аренду основным средствам содержится в таблице 2.4 Пояснений.

4. Доходные вложения

Доходных вложений Общество на балансе не имеет.

5. Незавершенное строительство

Объектов незавершенного строительства у Общества нет.

6. Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество на балансе не имеет.

7. Финансовые вложения

Финансовых вложений Общество не имеет.

8. Прочие внеоборотные активы

Прочих внеоборотных активов Общество не имеет.

9. Материально-производственные запасы

В отчетном 2025 году Общество применяло Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Обычным операционным циклом признается период времени между приобретением актива и его потреблением или реализацией.

Учет запасов осуществляется по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с разделом II «Оценка при признании» ФСБУ 5/2019.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются Обществом на счете 41 «Товары» по фактической себестоимости по видам товаров. Фактическая себестоимость товаров определяется в порядке, установленном пунктами 10-16, 18, 22 ФСБУ 5/2019.

Стоимость специальной одежды списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в полном объеме в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01 учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» (субсчет 10.1.2) и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию. В целях контроля за ними в процессе эксплуатации и сохранности таких объектов в момент передачи их в эксплуатацию они отражаются на специально выделенном для этого забалансовом счете 015.12

В целях обеспечения сохранности материалов длительного (многоразового) использования при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением с применением аналитического учета на забалансовом счете 016 «Материалы длительной эксплуатации».

Состав и структура производственных запасов Общества отражена в таблице 4.1.

Создание резерва под обесценение запасов отражается в учете по кредиту счета 14 «Резерв под снижение стоимости Запасов» и дебету счета 91.02 «Резерв под обесценивание запасов».

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в периоде, в котором признана выручка от продажи этих запасов.

По состоянию на 31.12.25 г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Результаты проведения годовой инвентаризации.

Инвентаризация материально-производственных запасов проведена по состоянию на 01.10.2025 г. По результатам инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Полная информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблицах с 5.1 по 5.4

Общество создает резерв сомнительных долгов по расчетам с организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией).

Отдельным Приложением к учетной политике определены порядок формирования резерва по сомнительным долгам и основания для признания долга безнадежным.

На основании результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. и в соответствии с учетной политикой, Обществом начислен резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 года в сумме 103 396,77 руб.

Удельный вес дебиторской задолженности в структуре актива баланса по состоянию на 31.12.2025 г. по сравнению с началом года уменьшился на 8,75 % и составил 91,56 %.

Результаты проведения годовой инвентаризации

Инвентаризация по дебиторской и кредиторской задолженности проведена по состоянию на 31.12.2025г. на 100 %. Сумма подтвержденных контрагентами задолженностей на момент подписания настоящей пояснительной записки составил:

- дебиторская задолженность на 95%;
- кредиторская задолженность на 94%.

11. Налоги

Момент возникновения налоговых обязательств определялся в соответствии с НК РФ и учетной налоговой политикой предприятия, утвержденной приказом от 30.12.2024г. № 50.

В соответствии с российским законодательством расчет налогов основывается на первичных документах, поэтому все проводки по оперативным начислениям не принимались во внимание при расчете НДС и налога на прибыль.

При поступлении первичных документов хозяйственные операции, отраженные ранее в бухгалтерском учете на основании документа «Справка - расчет» сторнировались в следующем месяце и операции отражались в учете на основании оформленных первичных документов.

Налоговый учет отчетного месяца и декларации по налогам отчетного периода формировались только на основании первичных документов.

12. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, учитывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ № 114-н 19.11.2002г.

Расшифровки постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, и их изменение в течение года приведены в таблицах: 12.1, 12.2, 22, 23.1, 23.2

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены в балансе развернуто.

Расшифровка расчета по налогу на прибыль приведена ниже:

		2025г	2024г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3911	(5695)
Условный расход/доход по налогу на прибыль		978	(1140)
Текущий налог на прибыль	2410	(1254)	(104)
в т. ч. постоянные налоговые расходы (доходы)	2421	229	1355
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6)	0
Изменение отложенных налоговых активов	2450	53	(111)
Штрафы и пени по налогам	2451		
Налог на прибыль прошлых лет	2453		
Прочее	2460	11	1465
Чистая прибыль (убыток)	2400	2715	(4445)

13. Кредиты и займы

Кредитов и займов Общество не имеет.

14. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Операций, стоимость которых выражена в иностранной валюте, за отчетный период Общество не проводило.

Полная расшифровка денежных средств в кассе и по счетам в банках предприятия приведена в таблице 10 Пояснений.

15. Капитал

Увеличения или уменьшения уставного капитала не было.

Нераспределенная прибыль на начало отчетного года составляет – 17 914 тыс. руб.

Увеличение за счет чистой прибыли отчетного года – 2 715 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного года составляет – 20 629 тыс. руб.

16. Участие в совместной деятельности

Общество совместную деятельность не осуществляет.

17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В связи с принятой учетной политикой и на основании ПБУ 8/2010 предприятие использует в обороте понятие «оценочные обязательства», под которым рассматривает начисление резервов, предусмотренных учетной политикой на 2025г.:

- в связи с выплатой премий (квартальных и годовых);
- на предстоящую оплату отпусков работникам.

Величина резерва на предстоящую оплату отпусков работникам определяется отдельно по каждому работнику путем расчета среднего дневного заработка в соответствии со ст.139 ТК РФ и применения величины среднего дневного заработка отдельно по каждому работнику к общему количеству дней неиспользованного работником отпуска.

Создание резерва на предстоящую оплату отпусков работников и его корректировка производится ежемесячно.

Сумма созданного резерва на оплату отпусков работников, включая платежи на социальное страхование и обеспечение, относится на расходы по обычным видам деятельности Общества. На конец года проводится инвентаризация сумм начисленного резерва.

Расшифровка резерва на оплату отпусков работников и выплату премий приведена в таблице №7 Пояснений.

18. События после отчетной даты

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах отражаются в бухгалтерской отчетности Общества с учетом существенных событий после отчетной даты.

Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

19. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Существенной ошибкой предшествующих отчетных периодов признается ошибка, которая влечет искажение строки «Бухгалтерский баланс» или «Отчет о финансовых результатах» более чем на 5% от показателя строки до внесения исправлений.

В 2025г. в учете предприятия не имели место существенные ошибки.

20. Учет государственной помощи

Общество бюджетных средств в 2025 году не получало.

21. Информация по прекращаемой деятельности

В течение 2025 года в Обществе не было прекращения деятельности основных и вспомогательных производств.

22. Информация по сегментам

Первичная информация – операционные сегменты

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности ООО «Саратовэнергонетфть» в отчетном периоде являются:

- организация учета электрической энергии;
- производство и распределение тепловой энергии; техническое обслуживание и ремонт тепловых сетей;
- организация водоснабжения.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не попадает под критерий обязательного раскрытия информации, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

Вторичная информация – географические сегменты

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

23. Операции со связанными сторонами (в т.ч. аффилированными лицами)

В отчетном периоде Общество осуществляло операции со связанными сторонами. Информация по видам операций с ними приведены в таблице 25 Пояснений.

24. Сведения о непрерывности деятельности

У общества отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

25. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

26. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

27. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Санкционные ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, на деятельность Общества не повлияли. Расчетные счета в банках, попавших по санкции, в Филиале ОАО Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде и Поволжский банк ПАО Сбербанк, открыты в рублях, поэтому риск неплатежеспособности оценивается как низкий. Не оказало влияние на деятельность Общества ограничение импорта/экспорта товаров и технологий.

Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в том числе влиянием условий COVID-19, не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.А. Дюнин

Е.О. Копаева

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 ООО "Саратовэнергонетфть"
 за 2025 год

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Саратовэнергонетфть"
Сокращенное наименование организации	ООО "Саратовэнергонетфть"
Местонахождение	410056, г. Саратов, ул. им. Сакко и Ванцетти, зд. 21, помещ. 3,4 этажи
Дата государственной регистрации	27.01.2003г.
ОГРН	1036405303560
Код по ОКПО	13751433
Код по ОКВЭД	35.30.14; 35.13, 35.30.5
по ОКОПФ	12300
по ОКФС	16
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН/КПП)	6453070092/645301001
Вид деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии котельными), распределение электроэнергии, обеспечение работоспособности тепловых сетей
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности	частная
Единица измерения показателей	тыс.руб.
Руководитель - Генеральный директор	Дюнин Александр Александрович
Главный бухгалтер	Копалева Елена Олеговна

Сведения об уставном капитале на 31.12.2025 г.

Размер уставного капитала –	10 тыс.руб.
Уставный капитал разделен на акции:	
• обыкновенные именные бездокументарные –	
номинал акции –	
способ размещения –	
общая сумма -	
• привилегированные бездокументарные –	
номинал акции –	
способ размещения –	
общая сумма -	
Объявленные акции:	
• обыкновенные именные бездокументарные –	
номинал акции –	
способ размещения –	
общая сумма -	
• привилегированные бездокументарные –	
номинал акции –	
способ размещения –	
общая сумма -	

Информация о реестродержателе Общества

Реестродержатель в отчетном году	
Местонахождение	
Фактический и почтовый адрес	
Лицензии	

Сведения о численности работников

Списочная численность работников на 31.12.2025 г. –	78
Среднесписочная численность работающих за отчетный 2025 год –	60

Совет директоров

Председатель Совета директоров	
Члены совета директоров	

Ревизионная комиссия

Председатель Ревизионной комиссии	
Члены ревизионной комиссии	Киреева Елена Владимировна Абрамова Елена Анатольевна Курманова Елена Владимировна

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Итого		32 338	32 608	32 906
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32 338	32 608	32 906
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
<i>Прочее (расшифровать)</i>	5287	-	-	-
<i>Прочее (расшифровать)</i>	5288	-	-	-
<i>Прочее (расшифровать)</i>	5289	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.		на 31 декабря 2024 г.		на 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	5 540	634	224	575	132	1 115	141
Покупатели и заказчики	5 541	597	197	543	129	1 026	139
Авансы выданные	5 542	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и векселям	5 543	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы	5 544	37	27	32	3	89	2

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго-срочной в кратко-срочную задолжен-ность +/-	Остаток на конец периода
				поступило		выбыло			
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) (*)	присчитаемые проценты, штрафы и иные начисления (*)	погашение (-)	списание на финансовый результат (*) (-)		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5 551	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 571	2024	-	-	-	-	-	-	
Поставщики и подрядчики	5 552	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 572	2024	-	-	-	-	-	-	
Векселя к уплате	5 553	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 573	2024	-	-	-	-	-	-	
Задолженность по уплате труда	5 554	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 574	2024	-	-	-	-	-	-	
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	5 555	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 575	2024	-	-	-	-	-	-	
Задолженность по налогам и сборам	5 556	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 576	2024	-	-	-	-	-	-	
Авансы полученные	5 557	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 577	2024	-	-	-	-	-	-	
Прочие кредиторы	5 558	2025	-	-	-	-	-	-	
	5 578	2024	-	-	-	-	-	-	

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5 560	2025	12 361	84 944	(81 817)	-	-	15 489
Поставщики и подрядчики	5 561	2025	7 422	10 968	(9 561)	-	-	8 829
	5 581	2024	5 902	8 099	(6 579)	-	-	7 422
Векселя к уплате	5 562	2025	-	-	-	-	-	-
	5 582	2024	-	-	-	-	-	-
Задолженность по оплате труда	5 563	2025	1 263	36 164	(37 427)	-	-	-
	5 583	2024	891	32 266	(31 894)	-	-	1 263
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	5 564	2025	902	10 682	(10 628)	-	-	956
	5 584	2024	789	9 585	(9 472)	-	-	902
Задолженность по налогам и сборам	5 565	2025	2 671	26 842	(23 929)	-	-	5 584
	5 585	2024	4 408	22 858	(24 593)	-	-	2 671
Авансы полученные	5 566	2025	60	88	(71)	-	-	77
	5 586	2024	48	74	(62)	-	-	60
Прочие кредиторы	5 567	2025	43	200	(201)	-	-	43
	5 587	2024	34	290	(281)	-	-	43
Итого	5 550	2025	12 361	84 944	(81 817)	-	x	15 489
	5 570	2024	12 072	73 172	(72 883)	-	x	12 361

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Всего, в том числе:	5 590	-	1	424
<i>Поставщики и подрядчики</i>	5 591	-	-	421
<i>Векселя к уплате</i>	5 592	-	-	-
<i>Задолженность перед зависимыми обществами</i>	5 593	-	-	-
<i>Задолженность по оплате труда</i>	5 594	-	-	-
<i>Задолженность по социальному страхованию и обеспечению</i>	5 595	-	-	-
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	5 596	-	-	-
<i>Авансы полученные</i>	5 597	-	1	3
<i>Прочие кредиторы</i>	5 598	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Материальные затраты	5 610	47 942	45 632
Расходы на оплату труда	5 620	38 649	30 081
Отчисления на социальные нужды	5 630	9 451	7 679
Амортизация	5 640		
Прочие затраты	5 650	4 837	1 449
Итого по элементам	5 660	100 879	84 841
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+])	5 670, 5 680	-	-
<i>незавершенного производства</i>		-	-
<i>готовой продукции</i>		-	-
<i>и др.</i>		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 600	100 879	84 841

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено (-)	Списано как избыточная сумма (-)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в том числе	5 700	2025	4 464	6 789	(5 348)	(970)	4 935
Оценочные обязательства - всего, в том числе		2024	4 014	6 104	(5 654)	-	4 464
Долгосрочные оценочные обязательства		2025	-	-	-	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства		2024	-	-	-	-	-
Резерв на гарантийное обслуживание		2025	-	-	-	-	-
Резерв на гарантийное обслуживание		2024	-	-	-	-	-
Резерв на ликвидацию ОС и восстановление нарушенных земель		2025	-	-	-	-	-
Резерв на ликвидацию ОС и восстановление нарушенных земель		2024	-	-	-	-	-
Резерв на реструктуризацию деятельности организации		2025	-	-	-	-	-
Резерв на реструктуризацию деятельности организации		2024	-	-	-	-	-
Резерв на итрафы, связанные с нарушением договоров		2025	-	-	-	-	-
Резерв на итрафы, связанные с нарушением договоров		2024	-	-	-	-	-
Резерв по налоговым претензиям		2025	-	-	-	-	-
Резерв по налоговым претензиям		2024	-	-	-	-	-
Резерв по неиспользованным отпускам		2025	-	-	-	-	-
Резерв по неиспользованным отпускам		2024	-	-	-	-	-
Резерв по премиям (квартирным и годовым)		2025	-	-	-	-	-
Резерв по премиям (квартирным и годовым)		2024	-	-	-	-	-
Резерв по судебным искам		2025	-	-	-	-	-
Резерв по судебным искам		2024	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства		2025	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства		2024	-	-	-	-	-

Краткосрочные оценочные обязательства	2025	4 464	6 789	(5 348)	(970)	4 935
Краткосрочные оценочные обязательства	2024	4 014	6 104	(5 654)		4 464
Резерв на гарантийное обслуживание	2025					
Резерв на гарантийное обслуживание	2024					
Резерв на ликвидацию ОС и восстановление нарушенных земель	2025					
Резерв на ликвидацию ОС и восстановление нарушенных земель	2024					
Резерв на предстоящую реструктуризацию деятельности	2025					
Резерв на предстоящую реструктуризацию деятельности	2024					
Резерв на штрафы, связанные с нарушением договоров	2025					
Резерв на штрафы, связанные с нарушением договоров	2024					
Резерв по налоговым претензиям	2025					
Резерв по налоговым претензиям	2024					
Резерв по неиспользованным отпускам	2025	1 816	3 876	(3 655)	(15)	2 022
Резерв по неиспользованным отпускам	2024	1 778	3 456	(3 418)		1 816
Резерв по премиям (квартальным и годовым)	2025	2 648	2 913	(1 693)	(955)	2 913
Резерв по премиям (квартальным и годовым)	2024	2 236	2 648	(2 236)		2 648
Резерв по судебным искам	2025					
Резерв по судебным искам	2024					
Прочие оценочные обязательства	2025					
Прочие оценочные обязательства	2024					

**10. Расшифровка денежных средств
По состоянию на 31 декабря 2025 г.**

Группа денежных средств/Наименование банка (кредитного учреждения)	Вид счета	Валюта	Сумма	В т.ч. суммы ограниченные в использовании	Суть ограничения
Касса			-	-	
Счета в банках			385	-	
Поволжский Банк ПАО Сбербанк	Расчетный счет	RUR	3		
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Нижнем Новгороде	Расчетный счет	RUR	382		
Прочие денежные средства			-	-	
ИТОГО			385	-	

11. Расшифровка расходов будущих периодов

Вид расхода	Сумма		
	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
11.1. Со сроком погашения более 12 месяцев	71	107	143
Программное обеспечение	71	107	143
Прочие			
Прочие лицензии и права			
11.2. Со сроком погашения менее 12 месяцев	0	1	2
Программное обеспечение	0	1	2
Прочие	0	0	0
Прочие лицензии и права	0	0	0
Всего	71	108	145

12. Расшифровка отложенных видов активов

12.1. Расшифровка отложенных налоговых активов

Статья	на 31 декабря 2025г.		на 31 декабря 2024г.	
	Сумма	Отложенный актив	Сумма	Отложенный актив
по убытку предыдущих налоговых периодов;	-	-	284	71
по убытку отчетного налогового периода;	-	-	-	-
по основным средствам, в том числе из-за:	-	-	-	-
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учета;	-	-	-	-
убытка от реализации основных средств, полученного по данным налогового учета;	-	-	-	-
по прочим;	-	-	-	-
по нематериальным активам, в том числе из-за:	-	-	-	-
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учета;	-	-	-	-
убытка от реализации нематериальных активов, полученного по данным налогового учета;	-	-	-	-
по прочим;	-	-	-	-
по товарно-материальным ценностям, в том числе из-за:	-	-	-	-
разницы в оценке между налоговым и бухгалтерским учетом;	-	-	-	-
курсовых и прочих разниц при приобретении товарно-материальных ценностей;	-	-	-	-
процентных расходов при приобретении ТМЦ;	-	-	-	-
по финансовым вложениям;	-	-	-	-
по расходам на освоение природных ресурсов;	-	-	-	-
по расходам на НИОКР;	-	-	-	-
по расходам по содержанию обслуживающих хозяйств;	-	-	-	-
по резерву по сомнительным долгам;	470	118	420	105
по резерву на ремонт основных средств;	-	-	-	-
по резервам на отпуска, премии и прочее;	4 934	1 234	4 464	1 116
по оценке активов и обязательств;	-	-	-	-
по негосударственному пенсионному обеспечению;	-	-	-	-
по прочим;	36	9	40	10
Итого отложенный налоговый актив	5 440	1 360	5 208	1 302

12.2. Расшифровка отложенных налоговых обязательств

Статья	на 31 декабря 2025г.		на 31 декабря 2024г.	
	Сумма.	Отложенное обязательство	Сумма	Отложенное обязательство
по базе переходного периода;	-	-	-	-
по основным средствам, в том числе из-за: несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете; по прочим;	-	-	-	-
по нематериальным активам, в том числе из-за: несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете; по прочим;	-	-	-	-
расходов по лицензиям;	-	-	-	-
по товарно-материальным ценностям, в том числе из-за: разницы в оценке между налоговым и бухгалтерским учетом; курсовых и прочих разниц при приобретении товарно- материальных ценностей;	24	6	-	-
по финансовым вложениям;	24	6	-	-
по резерву по сомнительным долгам;	-	-	-	-
по резерву на ремонт основных средств;	-	-	-	-
по иным резервам;	-	-	-	-
по налоговым кредитам;	-	-	-	-
по оценке активов и обязательств;	-	-	-	-
по расходам на освоение природных ресурсов;	-	-	-	-
по прочим;	-	-	-	-
Итого отложенное налоговое обязательство	24	6	-	-

14. Расшифровка себестоимости продаж и валовой прибыли (убытка)

Виды деятельности	2025				2024			
	Выручка-нетто	Акции	Себестоимость	Валовая прибыль	Выручка-нетто	Акции	Себестоимость	Валовая прибыль
Пробочка нефти								
Добыча газа								
Геологоразведка								
Переработка нефти								
Производство нефтепродуктов								
Продажа нефти								
Продажа газа								
Продажа нефтепродуктов								
Продажа прочих товаров								
Услуги - транспортировка нефти								
Услуги - транспортировка нефтепродуктов								
Услуги - транспортировка прочая								
Услуги прочие	94 260		76 928	17 332	82 798		70 526	12 273
Выполнение работ и оказание услуг по договорам генерального подряда*								
Прочие (строительные-монтажные работы)	5 529		2 767	2 762	5 554		3 207	2 347
Прочие (агентское вознаграждение)	5 249		3 539	1 710	4 860		3 518	1 342
Прочие (расшифровать)								
Прочие (расшифровать)								
Итого	105 038		83 234	21 804	93 212		77 250	15 962

* Расшифровка себестоимости продаж и финансового результата по договорам генерального подряда на строительство объектов основных средств, выручка по которым признана способом "по мере готовности"

Договор генерального подряда (рекламный, контрактный)	2025				2024			
	Выручка-нетто	Себестоимость	Валовая прибыль	Выручка-нетто	Себестоимость	Валовая прибыль		
Итого								

16. Управленческие расходы за период

Вид расхода	Сумма	
	2025	2024
Итого	17 645	14 769
Расходы - Аренда - Здания и сооружения	300	297
Расходы - Аренда - Прочая	10	10
Расходы - Аудиторские, консультационные, нотариальные, юридические услуги		
Расходы - Материальные затраты прочие	77	266
Мероприятия по профилактике COVID		
Расходы - По персоналу - Разовая материальная помощь, премии, пособия, путевки, обучение, медицинские и др. услуги работникам	25	857
Расходы - По персоналу - Оплата труда - Зарплата и прочие ежемесячные начисления работникам в денежной и натуральной формах	10 173	8 395
Расходы - Приобретение программных продуктов, баз данных и т.п.	55	41
Расходы - По персоналу - Оплата труда - Резерв по отпускам	2 227	1 082
Расходы - Страхование - Страхование от несчастных случаев	22	18
Расходы - Управленческие услуги	525	454
Расходы - Сырье и материалы, используемые в производстве - вспомогательные	250	
Расходы - Услуги - Информационные услуги, программная поддержка и т.п.	349	314
Расходы - Услуги - Прочие услуги	114	85
Расходы - Услуги - Услуги связи (телефон, интернет, почта и т.п.)	5	4
Расходы по налогам и сборам - Страховые взносы	3 012	2 500
Транспортные расходы - Прочие	501	446

20. Прочие доходы

Вид дохода	Сумма	
	2025	2024
Итого	1 039	103
Доходы - Прочее выбытие - Товарно-материальные ценности		
Доходы - Пени, штрафы полученные		48
Доходы - Прочие доходы		
Доходы - Резерв по сомнительным долгам (уменьшение)	37	54
Доходы - Прочие доходы	32	
Доходы от реализации - Товарно-материальные ценности		
Доходы от реализации - Прочие активы		
Прибыль - Прошлые периоды		
Доходы - Резерв по отпускам (уменьшение)	970	1

21. Прочие расходы

Вид расхода	Сумма	
	2025	2024
Итого	1 287	6 991
Расходы - По персоналу - Оплата труда - Зарплата и прочие ежемесячные начисления работникам в денежной и натуральной формах	418	
Расходы - По персоналу - Разовая материальная помощь, премии, пособия, путевки, обучение, медицинские и др. услуги работникам	385	434
Расходы - Аудиторские, консультационные, нотариальные, юридические услуги	198	49
Расходы - По персоналу - Прочие расходы	28	271
Расходы - Резерв по сомнительным долгам	103	102
Расходы - Страхование - Страхование от несчастных случаев		
Расходы - Содержание ЖКХ, соцкультсферы, проведение различных мероприятий		33
Расходы - Услуги - Прочие услуги		
Расходы - Услуги банков и кредитных организаций - Комиссии прочие	67	65
Расходы - Штрафы и пени по налогам и сборам	1	2
Расходы от реализации - Товарно-материальные ценности		
Убытки - Прошлые периоды	47	6 022
Расходы по налогам и сборам - НДС, не подлежащий возмещению	7	13
Расходы по налогам и сборам - Страховые взносы	3	
Расходы - Содержание ЖКХ, соцкультсферы, проведение различных мероприятий	28	
Расходы - Списание дебиторской задолженности	2	

22. Постоянный налоговый расход (доход)

Постоянные разницы	Ставка	Сумма	
		2025	2024
По расходам:		229	1 355
Расходы, не учитываемые для налогообложения	20%	229	1 355
Расходы, не учитываемые для налогообложения	0%		
Расходы, не учитываемые для налогообложения			
Нормируемые расходы	20%		
Нормируемые расходы	0%		
Нормируемые расходы			
Безвозмездная передача активов	20%		
Безвозмездная передача активов	0%		
Безвозмездная передача активов			
Прочие	20%		
Прочие	0%		
Прочие			
По доходам:			
Доходы, не учитываемые для налогообложения	20%		
Доходы, не учитываемые для налогообложения	0%		
Доходы, не учитываемые для налогообложения			
Прочие	20%		
Прочие	0%		
Прочие			
Итого		229	1 355

23. Изменение отложенных налоговых обязательств

23.1. Изменение отложенных налоговых активов

Статья	2025		2024	
	Сумма	Отложенный актив	Сумма	Отложенный актив
по убытку предыдущих налоговых периодов;				
по убытку отчетного налогового периода;	(304)	(76)	(515)	(103)
по основным средствам, в том числе из-за:	-	-	-	-
несовпадения сроков и способов начисления	-	-	-	-
амортизации в бухгалтерском и налоговом учета;	-	-	-	-
убытка от реализации основных средств,	-	-	-	-
полученного по данным налогового учета;	-	-	-	-
по прочим;	-	-	-	-
по нематериальным активам, в том числе из-за:	-	-	-	-
несовпадения сроков и способов начисления	-	-	-	-
амортизации в бухгалтерском и налоговом учета;	-	-	-	-
убытка от реализации нематериальных активов,	-	-	-	-
полученного по данным налогового учета;	-	-	-	-
по прочим;	-	-	-	-
по товарно-материальным ценностям, в том числе из-за:	-	-	-	-
разницы в оценке между налоговым и бухгалтерским	-	-	-	-
учетом;	-	-	-	-
курсовых и прочих разниц при приобретении	-	-	-	-
товарно-материальных ценностей;	-	-	-	-
процентных расходов при приобретении ТМЦ;	-	-	-	-
по финансовым вложениям;	-	-	-	-
по расходам на освоение природных ресурсов;	-	-	-	-
по расходам на НИОКР;	-	-	-	-
по расходам по содержанию обслуживающих хозяйств;	-	-	-	-
по резерву по сомнительным долгам;	48	12	(495)	(99)
по резерву на ремонт основных средств;	-	-	-	-
по резервам на отпуска, премии и прочее;	472	118	450	90
по оценке активов и обязательств;	-	-	-	-
по негосударственному пенсионному обеспечению;	-	-	-	-
по прочим;	(4)	(1)	5	1
Итого:	212	53	(555)	(111)

23.2. Изменение отложенных налоговых обязательств

Статья	2025		2024	
	Сумма	Отложенное обязательство	Сумма	Отложенное обязательство
по базе переходного периода;	-	-	-	-
по основным средствам, в том числе из-за: несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете; по прочим;	-	-	-	-
по нематериальным активам, в том числе из-за: несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете; по прочим;	-	-	-	-
расходов по лицензиям;	-	-	-	-
по товарно-материальным ценностям, в том числе из-за: разницы в оценке между налоговым и бухгалтерским учетом;	(24)	(6)	-	-
курсовых и прочих разниц при приобретении товарно-материальных ценностей;	(24)	(6)	-	-
по финансовым вложениям;				
по резерву по сомнительным долгам;				
по резерву на ремонт основных средств;				
по иным резервам;				
по налоговым кредитам;				
по оценке активов и обязательств;				
по расходам на освоение природных ресурсов;				
по прочим;				
Итого	(24)	(6)		

24. Штрафы и пени по налогам

24.1. Штрафы и пени по налогам за период

Налог	2025		2024	
	Содержание	Сумма	Содержание	Сумма
Итого		0		
НДС				

24.2. Налог, подлежащий уплате налоговым агентом

Вид налога	2025		2024	
	Сумма дохода	Сумма налога	Сумма дохода	Сумма налога
Итого		0		

24.3. Прочее

Налог	2025		2024	
	Содержание	Сумма	Содержание	Сумма
Итого		11		1 465
Налог на прибыль	Корректировка налога на прибыль за 2024 г. (уменьшение налоговой базы в связи с поздним	5	Уменьшение налога на прибыль по уточненной декларации за 2021 г.	358
Налог на прибыль	2024 г. (уменьшение налоговой базы в связи с поздним поступлением документов по расходам)	6	Уменьшение налога на прибыль по уточненной декларации за 2022 г.	349
Налог на прибыль			Уменьшение налога на прибыль по уточненной декларации за	338
Отложенные налоговые активы/обязательства прошлых лет			Признание ОНА по убытку 2021 г.	92
Отложенные налоговые активы/обязательства прошлых лет			Признание ОНА по убытку 2022 г.	230
Отложенные налоговые активы/обязательства прошлых лет			Погашение ОНА по убытку прошлых периодов (50%	(162)
Отложенные налоговые активы/обязательства прошлых лет			Пересчет ОНА по ставке 25%	260

25. Виды и объемы операций со связанными сторонами

№ п/п	Вид операции	Виды и объемы операций со связанными сторонами					
		ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА		ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО		ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	
		за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
ИТОГО				14 070	12 417	109 990	99 701
реализация			4 178	4 534		91 977	82 098
приобретение ТМЦ, работ, услуг			9 892	7 883		18 013	17 603

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям

№ п/п	Вид операции	Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям за 2025 г.						ИТОГО по связанным сторонам
		ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО	ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА	ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	Условия и сроки расчетов по незавершенным на конец года операциям	9	
1	2	3	4	5	8	9	10	
ИТОГО по дебету			496		27 562		28 058	
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков			496		27 562	январь-февраль 2026г.	28 058	
Краткосрочная дебиторская задолженность прочих дебиторов								
ИТОГО по кредиту			3 687		3 958		7 645	
Заработная плата								
НДФЛ								
Страховые взносы					33	январь 2026г.	33	
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам			3 687		3 925	январь-февраль 2026г.	7 612	

№ п/п	Вид операции	Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям за 2024 г.						ИТОГО по связанным сторонам
		ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО	ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА	ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	Условия и сроки расчетов по незавершенным на конец года операциям	9	
1	2	3	4	5	8	9	10	
ИТОГО по дебету			786		18 801		18 801	
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков			786		18 801	январь-февраль 2025г.	18 801	
Краткосрочная дебиторская задолженность прочих дебиторов								
ИТОГО по кредиту			3 078		3 642		6 720	
Заработная плата					74	январь 2025г.	74	
НДФЛ					16	январь 2025г.	16	

Страховые взносы					38	январь 2025г.	38
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам			3 078			январь-февраль 2025г.	6 592

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям за 2023 г.							
№ п/п	Вид операции	ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО	ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА	ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	Условия и сроки расчетов по незавершенным на конец года операциям	ИТОГО по связанным сторонам
1	2	3	4	5	8	9	10
ИТОГО по дебету			409		23 149		23 558
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков			19		22 613	январь-февраль 2024г.	22 632
Краткосрочная дебиторская задолженность прочих дебиторов			390		536	январь-февраль 2024г.	926
ИТОГО по кредиту			1 034		3 472		4 506
Заработная плата					51	январь 2024г.	51
НДФЛ					8	январь 2024г.	8
Страховые взносы					29	январь 2024г.	29
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам			1 034		3 384	январь-февраль 2024г.	4 418

Денежные потоки со связанными сторонами

Вид операции	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО		ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ		ИТОГО по связанным сторонам	
	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций						
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4 421	4 534	84 676	82 098	89 097	86 632
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей					0	0
от перепродажи финансовых вложений					0	0
прочие поступления					0	0
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(9 694)	(7 883)	(18 543)	(17 615)	(28 237)	(25 498)
процентов по долговым обязательствам					-	-
прочие платежи			(3 984)	(3 027)	(3 984)	(3 027)
Денежные потоки от инвестиционных операций						
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	0	0	0	0	0	0

27. Расчет чистых активов

Активы

	Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	Нематериальные активы	-	-	-
2	Основные средства	-	-	-
3	Незавершенное строительство	-	-	-
4	Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
5	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	-	-	-
6	Отложенные налоговые активы	1 360	1 302	993
7	Запасы	1 721	1 784	1 817
8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-	-
9	Дебиторская задолженность	37 603	30 861	35 317
10	Денежные средства и денежные эквиваленты	385	802	328
11	Прочие оборотные активы	-	-	-
12	Итого активы, принимаемые к расчету	41 069	34 749	38 455

Пассивы

	Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
13	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
14	Отложенные налоговые обязательства	6	-	-
15	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
16	Кредиторская задолженность	15 489	12 361	12 072
17	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-
18	Оценочные обязательства	4 935	4 464	4 014
19	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-
20	Итого пассивы, принимаемые к расчету	20 430	16 825	16 086
	Стоимость чистых активов	20 639	17 924	22 369

28. Отдельные показатели финансово-экономического состояния Общества

Наименование показателя	Методика расчета (источник информации)	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Выручка (нетто)	Выручка без учета налогов и штрафов аналогичных обязательных платежей	105 038	93 212	85 664
Собственность	Данные «Отчета о прибылях и убытках»	83 234	77 250	70 721
Прибыль от продаж	Данные «Отчета о прибылях и убытках»	4 159	1 193	823
Чистая прибыль (убыток)	Данные «Отчета о прибылях и убытках»	2 715	(1 445)	144
Активы Общества	Данные «Бухгалтерского баланса»	41 069	34 749	38 455
Капитал и резервы	Данные «Бухгалтерского баланса»	20 639	17 924	22 369
Чистые активы	Данные «Отчета об оценочных	20 639	17 924	22 369
Оборотные активы	Данные «Бухгалтерского баланса»	39 709	33 447	37 462
Долгосрочные обязательства	Данные «Бухгалтерского баланса»	6	-	-
Дебиторская задолженность	Данные «Бухгалтерского баланса»	37 603	30 861	35 317
Кредиторская задолженность	Данные «Бухгалтерского баланса»	15 489	12 361	12 072
Краткосрочные обязательства	Данные «Бухгалтерского баланса»	20 424	16 825	16 086
Рентабельность продаж, %	Прибыль от продаж / выручка (нетто)	3,96	1,28	0,96
Рентабельность оперирования, %	Чистая прибыль / выручка (нетто)	2,88	4,77	0,17
Рентабельность активов, %	Чистая прибыль / балансовая стоимость	6,61	-12,79	0,37
Рентабельность собственного капитала, %	Чистая прибыль / капитал и резервы	14,08	-22,06	0,65
Оборачиваемость капитала, раз	Выручка от продаж / Балансовая	5,09	5,20	3,83
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	Дебиторская задолженность на конец отчетного периода	118,95	129,57	145,95
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	Кредиторская задолженность на конец отчетного периода	61,06	57,72	65,00
Коэффициент финансовой зависимости	Долгосрочные и краткосрочные обязательства / капитал и резервы	0,98	0,94	0,72
Текущий коэффициент ликвидности	Оборотные активы / краткосрочные обязательства	1,94	1,99	2,33