

Пояснения ООО «ДСИ» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год .

1.Основные виды экономической деятельности.

ООО «ДельтаСтройИнжиниринг» (сокращенное наименование ООО «ДСИ») имеет основной вид деятельности - производство электромонтажных работ, ОКВЭД 43.21, дополнительные виды деятельности ОКВЭД:

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий

43.11 - Разборка и снос зданий

43.12.3 - Производство земляных работ

43.31 - Производство штукатурных работ

43.39 - Производство прочих отделочных и завершающих работ

43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

68.31 - Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе

69.20 - Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию

70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

71.20 - Технические испытания, исследования, анализ и сертификация

77.32 - Аренда и лизинг строительных машин и оборудования

77.39.11 - Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования

ОКПО- 00172681.Предприятие применяет ОСНО. Является малым предприятием (запись в реестре СМП от 01.08.2016г.)

Основным видом деятельности значится и фактически является производство электромонтажных работ (код по ОКВЭД 43.21).

2.Краткий обзор Учетной политики

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами (ФСБУ) и действующими положениями бухгалтерского учета (ПБУ). Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 27 декабря 2024 года № 622 .

1. Критерии существенности информации.

Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.

Количественный критерий: уровень существенности принимается равным 5% от суммы выручки от реализации, включаемых в форму №2 (Отчет о финансовых результатах).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

б) в автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения, которые Обществом не применяются. Данное решение обусловлено тем, что удаление утвержденных форм из отчетности могло бы быть истолковано пользователями как отсутствие полного комплекта отчетных форм.

в) программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению следующих строк

в бухгалтерском балансе: 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы, 1140 Материальные поисковые активы и другие незаполненные строки.

2.2.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты. Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.3.Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

2.4.Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей. Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете МЦ. 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» до их списания.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств со счетов бухгалтерского учета.

Переоценка не проводится. Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт основных средств.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

Под капитальными вложениями понимаются затраты на приобретение, создание, улучшение и(или) восстановление объектов основных средств (п.5 ФСБУ 26/20 «Капитальные вложения»).

2.5.Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». По договорам аренды недвижимого имущества сроком менее 12 мес. учитываются факторы которые свидетельствуют , что арендные отношения фактически не закончатся с окончанием срока аренды. Капитальные вложения в арендованные объекты основные средства в форме неотделимых

улучшений имеющие существенную стоимость (более 800 тыс.руб.) и СПИ больше 12 мес. признаются амортизируемым имуществом.

Начисление амортизации права пользования активом (ППА) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета. Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов (сч.91.02 «Прочие расходы») по мере их начисления.

2.6.Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты. Здесь отражены остатки РБП по программным обеспечениям в переходном периоде применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (обязательный с 2024г.)

2.7.Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости, без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов». Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости. Резерв по демонтажу, утилизации запасов (автошины,лампочки и тд) создается при условии , если величина предполагаемых затрат по утилизации составляет 400 тыс.руб. в год.

Фактическая себестоимость незавершенного производства формируется без учета общехозяйственных расходов.

2.8.Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. Резерв такой создается по каждому сомнительному долгу. Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.9.Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества и равна 10000 руб.

Общество не формирует резервный и добавочный капиталы.

3.0.Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков (резерв на предстоящую оплату отпусков работникам);
- по гарантийным обязательствам в соответствии с договором на выполнение работ (резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию)

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя ежемесячного процента отчислений в резерв (доли предполагаемых сумм отпусков (с учетом страховых взносов) в предполагаемой сумме расходов на оплату труда).

Резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию формируется по реализации работ, по которым в соответствии с условиями договора, заключенного с покупателем (заказчиком), предусмотрены обслуживание и ремонт во время гарантийного срока. Определяется как доля фактически осуществленных расходов по гарантийному ремонту и обслуживанию к объему выручки от реализации указанных работ за предыдущие 3 года, умноженная на сумму выручки от реализации указанных работ за отчетный (налоговый) период.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

3.1.Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

3.2.Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на результаты выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

3.3.Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода. Базой распределения общепроизводственных расходов (косвенные) является оплата труда производственных работников.

3.4.Учет договоров строительного подряда

Объектом учета является конкретный договор, калькуляция работ осуществляется на основании смет. Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда используется способ по «мере готовности». Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору. Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения. Готовность работ определяется по этапам, имеющим самостоятельное значение в

соответствии с условиями договоров, и удостоверяется актами о приемке за подписью заказчиков (КС-2).

3. Иная информация

3.1 Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей. В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Общество зарегистрировано по адресу: г.Уфа, ул.Комсомольская,д.1/1,помещ.11. Фактический адрес совпадает с адресом регистрации Общества.

Продолжительность деятельности экономического субъекта составляет 10 лет. Предприятие осуществляет текущую деятельность в строительной сфере - осуществление функций подрядчика, субподрядчика. Все операции ведутся в рублях, операций в иностранной валюте нет.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.Отсутствие числовых значений в строках бухгалтерской отчетности, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие активы, обязательства, доходы, расходы или иные объекты учета.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, резервов по сомнительным долгам), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями.

3.2. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. и на 31 декабря 2025 г. единоличным исполнительным органом Общества является директор - Галимов Ирек Ришатович.

3.3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила: 96 человек в 2024г, 91 человек в 2025 году.

3.4. Территориально обособленные подразделения

Территориально обособленные подразделения созданы на срок выполнения работ и зарегистрированы как обособленные подразделения на объектах их выполнения. Филиалов, представительств нет.

3.5. Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности Общества (такую как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и в соответствии с принятым Обществом решением подлежит прекращению. Прекращаемой деятельности нет у Общества.

3.6. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.7. Нематериальные активы

Информация по пояснению показателя «Нематериальные активы» дополняется также табличными пояснениями №3.

Принята программа 1С Комплексная в составе малоценных НМА, стоимостью 74750 руб., списана на расходы (сч.26 «Общехозяйственные расходы») и отражена в целях контроля за сохранностью на забалансовом счете 013.1 «НМА малоценные» сроком полезного использования 3 года.

3.8. Основные средства

Информация по пояснению показателя «Основные средства» дополняется также табличными пояснениями №4.1,4.3.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В отчетном году элементы амортизации основных средств не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Общество арендует автотранспорт у работников, договора аренды заключены на срок 12 месяцев и менее чем 12 месяцев, данную аренду Общество не признает в качестве ППА и отражает равномерно арендные платежи в расходах в течение срока аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Основные средства (арендованные автотранспортные средства у сотрудников, бортовое устройство Глонасс), полученные в аренду и не относящиеся к правам пользования активами (Пояснения №4.4):

тыс. руб.			
Наименование показателя	2025 год	2024 год	2023 год
Получено	34	15324	34
Возвращено	15324		

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется один раз в год (на 31 декабря).

На 31.12.2025г. признаки обесценения по ОС не выявлены.

3.9. Капитальные вложения

Информация по пояснению показателя «Капитальные вложения» дополняется также табличными пояснениями №4.5.

Капитальные вложения в приобретении ОС составили за 2025г- 27755 тыс.руб, в приобретении НМА- 75 тыс.руб. За 2024г. соответственно- 11096 тыс.руб и 0 руб.

4.0. Аренда у арендатора

Информация по пояснению данного показателя дополняется также табличными пояснениями №4.2.

Стандарт ФСБУ 25/2018 применяется к договорам аренды офисных помещений. Общество является арендатором и признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Привлеченных заемных средств нет, поэтому при расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды применяется ставка дисконтирования в размере 5 %.

На отчетную дату балансовая стоимость прав пользования арендованными активами (офисные помещения) составляет 1202 тыс. рублей, а сумма обязательств по аренде - 1155 тыс. рублей. Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 73 тыс. рублей.

Основные объекты аренды включают офисные помещения, производственные базы, земельные участки, производственное оборудование, спецтехнику. Договоры аренды содержат стандартные условия и не накладывают существенных ограничений на деятельность Общества. Переменные арендные платежи, не включенные в обязательство по аренде, признаются в расходах по мере возникновения.

4.1. Аренда у арендодателя

Общество в 2025г. не являлось арендодателем имущества.

4.2. Обесценение активов

По состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2025 года анализ не выявил наличие признаков обесценения активов Общества.

4.3. Финансовые вложения

Информация по пояснению показателя «Финансовые вложения» дополняется также табличными пояснениями №5.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Краткосрочными финансовыми вложениями являются денежные средства, размещенные под депозиты обслуживающих банков (срок размещения депозитов менее 12 месяцев). Других финансовых вложений нет. На 31.12.2024 финансовые вложения в виде краткосрочных депозитов составили 3240 тыс.руб., на 31.12.25- 209 000 тыс.руб.

4.4. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» дополняется также табличными пояснениями №6. Учитывая, что текущая рыночная стоимость выполняемых Обществом работ превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под обесценение запасов, используемых при выполнении работ не создавался.

Запасов без движения более года нет. Все запасы, в виде строительных материалов приобретаются на объекты выполнения строительных работ согласно сметам. Запасы в виде спецодежды приобретаются для конкретных сотрудников и выдаются согласно Нормам бесплатной выдачи спецодежды. Запасы в виде хозяйственного инвентаря (инструмент, уборочный инвентарь и т.д.), малоценных основных средств (оргтехника, мебель офисная и т.п.), канцтоваров приобретаются по заявкам отделов Общества и сразу передаются в эксплуатацию. Исходя из того, что в остатках числятся запасы, которые в дальнейшем будут использованы в выполнении работ по договору, проверка на обесценение не проводится, т.к. все работы будут реализоваться по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

4.5. Дебиторская задолженность.

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополняется также табличными пояснениями №7. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	0	(1409)
Начислено	(287)	0
Восстановлено	0	(1409)
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года	(287)	0

Информация о движении дебиторской задолженности не раскрывается в связи с отсутствием целесообразности и информационной значимости.

4.6.Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала составила:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	10	10	10

Уставный капитал состоит из долей двух участников. Все доли полностью оплачены участниками Общества.

Дивиденды

В 2025 году Обществом было принято решение о распределении дивидендов по итогам 2024 года, за 9 мес.2025г. на общую сумму 50000 тыс. рублей. Данная сумма дивидендов выплачена в 2025г. и отражена в уменьшении нераспределенной прибыли.

4.7.Кредиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях №8. Информация о движении обязательств не раскрывается в связи с отсутствием целесообразности и информационной значимости.

Общество выдало в обеспечение своих обязательств перед заказчиком безусловные отзывные банковские гарантии . Информация по пояснению данного показателя содержится в табличных пояснениях №9.

4.8.Заемные средства

Заемные средств не привлекались Обществом.

4.9.Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления (стр.4119 Отчета о движении денежных средств):

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления от текущих операций:	29517	25165
-НДС свернутый (положительная разницу между полученным и уплаченным НДС)	20713	15638
-возвраты излишне перечисленных сумм оплаты от	2646	5933

поставщиков, возврат страховой премии		
-проценты по депозитам	6158	3594

В отчете о движении денежных средств представляется свернуто НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей по НДС в бюджет.

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств: тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Величина денежных средств, временно недоступных для использования в виде краткосрочных банковских депозитов	209000	3240	42000

5.0. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	310387	25179
	в том числе:		25179
	облагаемая по ставке 20%		
	облагаемая по ставке 25%	310387	
2	Условный доход по налогу на прибыль		
	в том числе:		(46758)
	рассчитанный по ставке 20%		
	рассчитанный по ставке 25%	(42020)	
3	Условный расход по налогу на прибыль		
	в том числе:		51794
	рассчитанный по ставке 20%		
	рассчитанный по ставке 25%	119617	
4	Постоянный налоговый доход (расход)	5101	1106
5	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(82698)	(6084)
5.1	Текущий налог на прибыль	(82489)	(5808)
5.2	Отложенный налог на прибыль	(209)	(276)

Общество применяет при расчете налога на прибыль затратный метод.

Налогом на сверхприбыль в 2024г. нет, т.к. не получило сверхдоходы за предшествующие годы и Общество включено в реестр МСП.

5.1.Выручка от основной деятельности

тыс.руб.

Наименование видов выручки	2025 год	2024 год
Выручка от выполнения работ	1595873	1175388

5.2. Себестоимость обычных видов деятельности

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Себестоимость выполненных работ	1234402	1118395

5.3. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах не раскрывается в связи с отсутствием целесообразности и информационной значимости.

5.4. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется физическим лицом (стороной, обладающей конечным контролем) - учредителем владеющим долей 75% уставного капитала. Информация об участниках Общества доступна в выписке ЕГРЮЛ. Взаимоотношения с физическим лицом – договор аренды офиса.

5.5. Вознаграждения основного управленческого персонала

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора, его заместителей.

В 2024г. Общество выплатило вознаграждения основному управленческому персоналу в размере 9719 тыс.руб., в 2025г.-13 591тыс.руб.

Вознаграждения за 2025г. осуществлены в виде заработной платы, материальной помощи, премии. Других вознаграждений (оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальные услуги и др.) нет.

5.6. Участие в совместной деятельности

В 2024,2025 гг. Общество не участвовало в совместной деятельности.

5.7. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

Информация по пояснению показателя «Оценочные обязательства» дополняется также табличными пояснениями №8.3.

5.8. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности.

5.9 Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Инфляционный риск- выражается в увеличении стоимости закупаемых товарно-материальных ценностей и услуг; более быстрое обесценение реальной покупательной способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства и экономики-Российское налоговое законодательство подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства. Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность преимущественно на Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики, в том числе финансовых рынков Российской Федерации.

В 2024-2025 отдельные страны ввели санкции непосредственно в отношении Заказчика ПАО «Транснефть», что оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно. Деятельность Общества также подвержена влиянию геополитических факторов и ужесточения санкционного давления на экономику Российской Федерации. Даже при отсутствии прямой вовлеченности Общества в экспортно-импортные операции, влияние данных факторов проявляется опосредованно - через изменение условий работы российских контрагентов, зависящих от импортных поставок, иностранных технологий или экспортных рынков сбыта. Руководство Общества анализирует косвенное влияние внешних факторов на условия ведения бизнеса в России и принимает упреждающие меры для поддержания бесперебойности и эффективности операционной деятельности.

6.0. Выплаты аудитору

Аудитором Общества за 2025 г. утверждено ООО АКФ "КОНТУР ГАРАНТ АУДИТ". Величина вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности организации за 2025 год составляет 250 тыс. рублей.

6.1. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 год составляют 248680 тыс.руб., на 31.12.2024 - 70991 тыс.руб., на 31.12.2023 – 81896 тыс.руб.

В 2024, 2025 гг. деятельность Обществом не прекращалась.

6.2. События после отчетной даты

Вид события после отчетной даты	Событие
События, которые свидетельствуют о положении, существовавшем на отчетную дату	– подача судебного иска к поставщику ИП Мыц Г.А. – выплата дивидендов за 2024г, 9мес.2025г.
События, указывающие на положение, которое возникло между отчетной датой и датой подписания отчетности	– выплата дивидендов за 2025г.

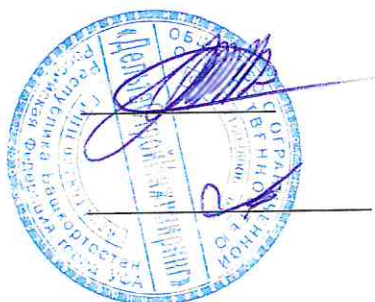
Информация о данном событии раскрывается исключительно в целях обеспечения полноты и полезности бухгалтерской отчетности для пользователей.

6.3. Учет государственной помощи.

Бюджетных средств, включая ресурсы, отличные от денежных средств нет.

Директор

Главный бухгалтер
05.03.2026г.



/Галимов И.Р./

/Алдакаева А.Н./

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	75	-	(75)	-
в том числе:							
программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	75	-	(75)	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 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	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	58 018	(13 928)	24 285	(1 082)	1 000	(5 033)	-	-	-	81 231	(17 961)
в том числе:	За 2024 г.	49 113	(10 869)	8 905	-	-	(3 059)	-	-	-	58 018	(13 928)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 556	(992)	9 112	(582)	500	(1 051)	-	-	-	12 085	(1 543)
Транспортные средства	За 2024 г.	2 061	(606)	1 495	-	-	(386)	-	-	-	3 556	(992)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	52 770	(12 492)	15 053	(500)	500	(3 903)	-	-	-	67 323	(15 895)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	46 006	(9 871)	6 764	(21)	-	(2 621)	-	-	-	52 770	(12 492)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	130	-	-	-	-	-	-	130	(21)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	1 692	(444)	-	-	-	(56)	-	-	-	1 692	(502)
Сооружения	За 2025 г.	1 046	(392)	646	-	-	(52)	-	-	-	1 692	(444)
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 027 3 077	(2 426) (1 370)	3 460 2 191	(4 081) (2 241)	3 190 987	(1 968) (2 043)	- -	- -	2 406 3 027	(1 204) (2 426)
в том числе:											
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	3 027 3 077	(2 426) (1 370)	3 460 2 191	(4 081) (2 241)	3 190 987	(1 968) (2 043)	- -	- -	2 406 3 027	(1 204) (2 426)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	64 472	44 691	39 951
в том числе:			
Здания ППА	1 202	601	1 707
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 543	2 564	1 455
Транспортные средства	51 428	40 278	36 135
Производственный и хозяйственный инвентарь	109	-	-
Другие виды основных средств	1 190	1 248	654
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:			
Бортовое устройство, тс у сотрудников	34	15 324	34
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	27 755	-	-	(27 755)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 096	-	-	(11 096)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства, ОС	За 2025 г.	-	-	15 053	-	-	(15 053)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 764	-	-	6 764	-	-
Здания (ПЛА)	За 2025 г.	-	-	3 460	-	-	(3 460)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 191	-	-	(2 191)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	646	-	-	(646)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 112	-	-	(9 112)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	-	-	1 495	-	-	(1 495)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	130	-	-	(130)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Займ учредителю	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 240 42 000	- -	1 819 401 950 740	(1 613 641) (989 500)	- -	- -	- -	- -	209 000 3 240	- -
в том числе:											
Депозит на расчетном счете	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	3 240 42 000 3 240 42 000	- - - -	1 819 401 950 740 1 819 401 950 740	(1 613 641) (989 500) (1 613 641) (989 500)	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	209 000 3 240 209 000 3 240	- - - -
Итого	За 2024 г.	42 000	-	950 740	(989 500)	-	-	-	-	3 240	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	103 498 2 772	-	402 559 1 657 584	(486 540) (1 556 858)	-	-	-	X X	X	19 517 103 498	-
в том числе:	За 2025 г.	103 498	-	320 518	(404 499)	-	-	-	-	-	19 517	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	2 771	-	547 082	(446 295)	-	-	-	20 262	-	103 498	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	17 112 4 681	(17 112) (4 681)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- 61	- -	64 929 1 105 821	(64 929) (1 105 882)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 17 112	- (17 112)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
				поступило			списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	277 432 84 407	- (1 409)	2 726 788 2 239 350	- -	(2 804 595) 2 044 817	(287) (1 435)	- (1 409)	- 2 745	199 625 277 432	(287) -	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	19 657 17 323	- (36)	394 320 635 770	- -	(407 943) (633 302)	(274) (62)	- (36)	- -	6 034 19 657	(274) -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	239 515 61 721	- -	1 924 435 1 413 312	- -	(2 028 202) (1 235 518)	(13) -	- -	- -	135 748 239 515	(13) -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 362 1 418	- (1 373)	21 480 9 506	- -	(11 634) (8 189)	- (1 373)	- (1 373)	- 2 745	11 208 1 362	- -	
Авансы по аренде (лизинг)	За 2025 г. За 2024 г.	144 -	- -	2 541 2 452	- -	2 505 (2 308)	- -	- -	- -	180 144	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	7 477 3 945	- -	359 970 144 457	- -	(329 515) (140 925)	- -	- -	- -	37 932 7 477	- -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	67 -	- -	- -	- -	- -	- -	67 -	- -	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	2 337 -	- -	3 275 3 516	- -	(2 927) (1 179)	- -	- -	- -	2 685 2 337	- -	
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	6 940 -	- -	11 229 17 370	- -	(12 398) (10 429)	- -	- -	- -	5 771 6 940	- -	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	9 471 12 967	- -	(9 471) (12 967)	- -	- -	- -	- -	- -	

Итого	За 2025 г.	277 432	-	2 726 788	-	(2 804 595)	(287)	-	X	199 625	(287)
	За 2024 г.	84 407	(1 409)	2 239 350	-	2 044 817	(1 435)	(1 409)	X	277 432	-

7.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	Балансовая стоимость	по условиям Договора	Балансовая стоимость	по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	234	12 464	-	(12 259)	-	-	439
	За 2024 г.	56	2 043	-	(1 865)	-	-	234
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	61 876	687 510	-	(619 612)	-	-	129 774
	За 2024 г.	11 520	505 581	-	(457 970)	-	2 745	61 876
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 873	69 782	-	(70 607)	-	-	4 048
	За 2024 г.	1 017	34 663	-	(30 807)	-	-	4 873
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	16 733	363 508	-	(366 960)	-	-	13 281
	За 2024 г.	4 426	194 807	-	(182 500)	-	-	16 733
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	5 084	-	(5 084)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7 528	-	(7 528)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	407 798	2 193 425	100	(2 369 499)	(20)	X	231 664
	За 2024 г.	107 730	2 475 865	300	(2 178 260)	-	X	408 380

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	слисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	24 864 3 709	10 894 3 709	- -	13 970 -
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	- -	23 061 3 709	10 894 3 709	- -	12 167 -
Резерв на гарант.обслуживание	За 2025 г. За 2024 г.	- -	1 803 -	- -	- -	1 803 -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	307 679	331 636	139 447
в том числе:			
ПАО Транснефть-Сибирь	307 679	331 636	139 447

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	404 145	445 196
Затраты на оплату труда	372 827	194 678
Отчисления на социальные нужды	71 834	34 604
Амортизация	7 001	5 102
Прочие затраты	415 968	468 121
Итого по элементам	1 271 775	1 147 701
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	62
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 271 775	1 147 763

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.	-	-	-	-