

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

Общество с ограниченной ответственностью «Стратегия-ХМ»

1. Общие положения.

Общество с ограниченной ответственностью «Стратегия-ХМ», именуемое в дальнейшем – Общество, создано путем реорганизации Общества с ограниченной ответственностью «Городские электрические сети» в форме выделения в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», о чем в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за ГРН 1238600010637 от 13.11.2023г.

Общество является правопреемником части прав и обязанностей ООО «ГЭС» в соответствии с разделительным балансом и передаточным актом о правопреемстве прав и обязанностей от 02.11.2023г.

Общество с ограниченной ответственностью «Стратегия-ХМ» – коммерческая организация. Учредителем и единственным участником Общества является городской округ Ханты-Мансийск Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Краткое наименование Общества: ООО «Стратегия-ХМ».

Местонахождение Общества: 628011, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Дзержинского, 21.

Устав Общества утвержден Решением Единственного участника (учредителя) № 15 от 02.11.2023г., зарегистрирован в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре 13.11.2023г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1238600010637.

ИНН Общества – 8601074629, КПП – 860101001.

Основной вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным имуществом (ОКВЭД 68.20).

Федеральной службой государственной статистики в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2007 года № 282-ФЗ «Об официальном статистическом учете и системе государственной статистики в Российской Федерации» присвоены статистические коды:

ОКПО – 83950696

ОКОГУ – 4210014

ОКАТО – 71131000000

ОКФС – 16

ОКОПФ – 12300.

Уставный фонд Общества составляет 1 000 000,00 руб. (Один миллион рублей).

В соответствии с Уставом ООО «Стратегия-ХМ» создано для осуществления следующих видов деятельности:

- Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
- Деятельность автомобильного грузового транспорта;
- Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом;
- Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества (Директор Общества).

Директор Общества подотчетен Общему собранию участников и Совету директоров Общества.

На должность директора ООО «Стратегия-ХМ» назначена Кочегарова Алла Анатольевна.

На должность главного бухгалтера с 01.03.2024г. назначена Кузнецова Юлия Сергеевна.

Решением единственного участника (учредителя) № 6 от 30.04.2025г. определен следующий состав Совета директоров:

- Волчков Сергей Анатольевич;
- Солодилова Татьяна Александровна;
- Струженко Юлия Валентиновна;
- Сигуев Виталий Сергеевич;
- Кочегарова Алла Анатольевна

Решением единственного участника (учредителя) № 6 от 30.04.2025г. в целях контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества определен состав ревизионной комиссии:

- Шицилова Евгения Александровна;
- Шведова Алена Владимировна;
- Замчий Алена Николаевна.

Средняя численность работников (внешних совместителей) по состоянию на 31.12.2025г. составила 0,5 человек, по состоянию на 31.12.2024г. – 0,55 человек.

Информация об аудиторе Общества:

ООО «Адвант-Аудит», член саморегулируемой организации аудиторов НП Ассоциация «Содружество», номер в реестре аудиторских организаций 12006004465.

Юридический адрес: 644065, Омская обл., г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, дом 102, корпус 1, квартира 62.

2. Основы формирования бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность в Обществе сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете», в частности, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Федеральным стандартом бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, утвержденной в Обществе учетной политикой ведения бухгалтерского и налогового учета.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Промежуточная бухгалтерская отчетность составляется Обществом нарастающим итогом:

- с 1 января по 31 марта отчетного года;
- с 1 января по 30 июня отчетного года;
- с 1 января по 30 сентября отчетного года.

3. Раскрытие информации об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, установленные Учетной политикой Общества:

- запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, списываются в производство по себестоимости единицы;
- основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. (п.12 ФСБУ 6/2020);

- стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом;
- затраты на приобретение основных средств стоимостью менее 100 000,00 руб. за единицу признаются расходами текущего периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения обеспечивается на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»;
- затраты по займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены;
- доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав;
- расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты;
- для отражения разниц между данными бухгалтерского и налогового учета ведется учет постоянных и временных разниц;
- к денежным эквивалентам относятся: депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее;
- финансовые вложения списываются по стоимости единицы;
- в бухгалтерском и налоговом учете формируются оценочные обязательства по выплате отпускных, резервы по сомнительным долгам, резервы под обесценение финансовых вложений.

Учетной политикой Общества предусмотрено досрочное применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» – в части общих требований к проведению инвентаризации, случаев обязательного проведения инвентаризации.

Применение данного стандарта не оказывает влияния непосредственно на показатели бухгалтерской отчетности.

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения, связанные с началом применения с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в части:

- состава бухгалтерской отчетности;
- состава и содержания информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности;
- условиям достоверности бухгалтерской отчетности;
- подходу к составлению промежуточной бухгалтерской отчетности.

4. Пояснения строк «Бухгалтерского баланса».

4.1. Информация об основных средствах (стр. 1150 «Бухгалтерского баланса»).

Учет основных средств ведется по группам:

- сооружения;
- машины и оборудования (кроме офисного);
- транспортные средства.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 1 «Основные средства» таблица 1.1. «Наличие и движение основных средств».

По строке 1150 «Основные средства» также отражаются доходные вложения в материальные ценности, представленные транспортными средствами, предназначенными для предоставления в аренду.

Выбытие транспортных средств произведено на основании Решения единственного участника (учредителя) № 7 от 30.10.2025г. с целью выплатить дивиденды.

Все объекты основных средств Общества являются амортизируемыми, что представлено в таблице 1.2. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства».

В таблице 1.3. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования» отражены основные средства, предоставленные за плату во временное пользование. По состоянию на 31.12.2025г. балансовая стоимость составила 12 943 тыс. руб., основные средства представлены объектами инвестиционной недвижимости. По состоянию на 31.12.2024г. балансовая стоимость составила 25 010 тыс. руб., 5 123 тыс. руб. из которых – объекты инвестиционной недвижимости, 19 887 тыс. руб. – транспортные средства.

Расходы на приобретение объектов основных средств отражены в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах № 1 «Основные средства» таблица 1.4. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)».

4.2. Информация об инвестиционной недвижимости (стр. 1160 «Бухгалтерского баланса»).

В соответствии с разделительным балансом и передаточным актом о правопреемстве прав и обязанностей от 02.11.2023г. Общество получило сооружений, представленных сетями связи, на сумму 212 745 тыс. руб., полученная амортизация составила 186 971 тыс. руб. Часть объектов на сумму 81 975 тыс. руб. была передана в аренду, в связи с чем, объекты основных средств перемещены на счет учета 03.02 «Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование», в таблице 1.1. «Наличие и движение основных средств» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах № 1 «Основные средства» отражено в графе «переклассифицировано».

Таким образом в объектах инвестиционной недвижимости отражаются сооружения, предназначенные для предоставления в аренду.

4.3. Информация о долгосрочных финансовых вложениях (стр. 1170 «Бухгалтерского баланса»).

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах № 2 «Финансовые вложения» таблица 2.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

В составе долгосрочных финансовых вложений отражена стоимость доли в уставном капитале ООО ТД «Лукошко» ИНН 8601070335 в размере 138 164 тыс. руб.

Сумма долгосрочных финансовых вложений, полученных согласно разделительному балансу и передаточному акту от 02.11.2023г. от ООО «ГЭС», составила 139 713 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024г. за счет уменьшения нераспределенной прибыли произведена корректировка номинальной стоимости доли в уставном капитале ООО "ТД "Лукошко" на сумму 1 549 тыс. руб. согласно Листу записи ЕГРЮЛ от 21.12.2023г. за ГРН 2238600333959.

Общество провело проверку на обесценение, по итогам которой обесценение стоимости доли в уставном капитале ООО ТД «Лукошко» на 31.12.2025г. составило 41 633 тыс. руб., таким образом резерв восстановлен в размере 4 798 тыс. руб.

Сумма начисленного резерва, полученного согласно разделительному балансу и передаточному акту от 02.11.2023г. от ООО «ГЭС», составила 15 670 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024г. обесценение стоимости доли в уставном капитале ООО ТД «Лукошко» составило 46 431 тыс. руб. Начислен резерв в общей сумме 30 761 тыс. руб. При этом размер обесценения за период с 2022г. до момента передачи в Общество составил 26 435 тыс. руб., начисление резерва отражено за счет уменьшений нераспределенной прибыли. Начисление резерва в размере 4 326 тыс. руб. – за период с 13.11.2023г. по 31.12.2024г. – за счет прочих расходов.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения согласно учетной политике Общества.

4.4. Информация об отложенных налоговых активах (стр. 1180 «Бухгалтерского баланса»).

Приказом Минфина России от 19.11.2018г. № 236н утверждено Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, которое определяет

взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в соответствии с нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету РФ, и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в соответствии с законодательством о налогах и сборах.

Суммы отложенных налоговых активов и обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

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, состоит из постоянных и временных разниц.

Вычитаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенным налоговым активом считается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующим за отчетным или в последующих отчетных периодах.

По состоянию на 31.12.2025г. сумма отложенных налоговых активов составила 3 153 тыс. руб. Причинами образования отложенных налоговых активов являются:

- разница между начисленной амортизацией по данным бухгалтерского и налогового учета. По указанному основанию за отчетный период величина отложных налоговых активов составила 4 тыс. руб. – превышение амортизации, начисленной в бухгалтерском учете над амортизацией, начисленной в налоговом учете;

- начисление условного налога на прибыль в связи с формированием резерва по сомнительным долгам. В связи с этим величина отложенного налогового актива составила 3 149 тыс. руб.

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», с 1 января 2025 года ставка налога на прибыль составляет 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ).

4.5. Информация о прочих внеоборотных активах (стр. 1190 «Бухгалтерского баланса»).

По состоянию на 31.12.2025г. величина прочих внеоборотных активов равна 37 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024г. их величина равна нулю.

В составе прочих внеоборотных активов отражены неисключительные права пользования программой «Контур.Экстерн» сроком использования более одного года.

4.6. Информация о запасах (стр. 1210 «Бухгалтерского баланса»).

Информация о структуре и движении запасов представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 3 «Запасы» таблица 3.1. «Наличие и движение запасов».

Запасы, подлежащие обесценению по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют. Резерв под обесценение запасов не создается.

4.7. Информация о краткосрочной дебиторской задолженности (стр. 1230 «Бухгалтерского баланса»).

Информация о структуре и движении краткосрочной дебиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 4 «Дебиторская задолженность» таблица 4.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Наличие просроченной дебиторской задолженности представлено в таблице 4.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

4.8. Информация о резерве по сомнительным долгам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Резерв создается в соответствии с правилами, установленными п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

Резерв по сомнительным долгам является оценочным значением и не отражается отдельной строкой в пассиве бухгалтерского баланса. Размер дебиторской задолженности показывается в активе баланса за минусом созданного резерва (п. 23 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»).

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. составляет 13 000 тыс. руб. и создан в отношении дебиторской задолженности АО «УТС», полученной по передаточному акту от 02.11.2023г.

В отчетном периоде погашена задолженность в сумме 8 664 тыс. руб. (задолженность М ДЭП в размере 1 664 тыс. руб. и АО «УТС» в размере 7 000 тыс. руб.), в связи с чем резерв по сомнительным долгам восстановлен на указанную сумму.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024г. составляет 21 664 тыс. руб. и сформирован в отношении дебиторской задолженности покупателей, полученной по передаточному акту от 02.11.2023г.:

М ДЭП – 1 664 тыс. руб.;

АО «УТС» – 20 000 тыс. руб.

4.9. Информация о финансовых вложениях (стр. 1240 «Бухгалтерского баланса»).

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 2 «Финансовые вложения» таблица 2.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

По состоянию на 31.12.2025г. величина краткосрочных финансовых вложений равна нулю. За период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. М ДЭП возвращена вся сумма основного долга по выданному займу в сумме 19 742 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. величина краткосрочных финансовых вложений равна 19 742 тыс. руб. – остаток суммы займа, выданного М ДЭП, со сроком погашения до 30.12.2025г.

4.10. Информация о денежных средствах (стр. 1250 «Бухгалтерского баланса»).

По строке денежные средства и денежные эквиваленты отражены средства Общества на счете в АО «Альфа-Банк» в сумме 160 283 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025г., 122 374 тыс. руб. – на 31.12.2024г.

4.11. Информация о величине уставного капитала (стр. 1310 «Бухгалтерского баланса»).

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составила 1 000 тыс. руб.

4.12. Информация о величине нераспределенной прибыли (стр. 1370 «Бухгалтерского баланса»).

Величина нераспределенной прибыли Общества на 31.12.2025г. составила 323 784 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 291 278 тыс. руб.

4.13. Информация о краткосрочной кредиторской задолженности (стр. 1520 «Бухгалтерского баланса»).

Информация о структуре и движении краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах № 5 «Обязательства» таблица 2.1. «Наличие и движение обязательства (за исключением оценочных обязательств)».

По состоянию на 31.12.2025г. величина краткосрочной кредиторской задолженности равна 2 617 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 1 449 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.14. Информация об оценочных обязательствах (стр. 1540 «Бухгалтерского баланса»).

По строке оценочные обязательства отражен резерв на оплату ежегодных отпусков, который создается в целях равномерного распределения по месяцам предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Планируемая сумма отчислений в резерв определяется исходя из количества отпускных дней работников и их среднего дневного заработка, принимаемого в расчет при определении отпускных сумм. Резерв на оплату ежегодных отпусков составляет:

- по состоянию на 31.12.2025г. – 26 тыс. руб., в том числе отпускные – 20 тыс. руб., страховые взносы – 6 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2024г. – 28 тыс. руб., в том числе отпускные – 21 тыс. руб., страховые взносы – 7 тыс. руб.

5. Пояснения строк «Отчета о финансовых результатах».

5.1. Информация о выручке, себестоимости, валовой прибыли (стр. 2110, 2120, 2100 «Отчета о финансовых результатах»).

Общество осуществляет деятельность на территории муниципального образования город Ханты-Мансийск. За отчетный период Общество осуществляло вид деятельности «Аренда и управление собственным и арендованным имуществом».

Информация о показателях деятельности приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2025 г.	13.11.2023г. – декабрь 2024 г.
Выручка	4 027	2 926
Себестоимость	(20 162)	(11 410)
Валовая прибыль (убыток)	(16 135)	(8 484)

Основными покупателем в отчетном периоде являлось АО «ХМГЭС». Выручка от реализации услуг по договорам аренды с АО «ХМГЭС» составила 3 169 тыс. руб., что составляет 78,69% в доле общей выручки.

5.2. Информация об управленческих расходах (стр. 2220 «Отчета о финансовых результатах»).

Управленческие расходы представлены оплатой труда основного управленческого персонала и составляют за 2025г. 1 062 тыс. руб., за период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. – 844 тыс. руб.

5.3. Информация о прибыли (убытке) от продаж (стр. 2200 «Отчета о финансовых результатах»).

Убыток от продаж за отчетный период составил 17 173 тыс. руб., за период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. – 9 328 тыс. руб.

5.4. Информация о процентах к получению (стр. 2320 «Отчета о финансовых результатах»).

За отчетный период размер процентов к получению составил 26 813 тыс. руб.:

- по депозитам, размещенным на срок до 3 (трех) месяцев – 22 226 тыс. руб.;
- по предоставленному М ДЭП займу – 4 587 тыс. руб.

За период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. размер процентов к получению составил 19 366 тыс. руб.:

- по депозитам, размещенным на срок до 3 (трех) месяцев – 12 215 тыс. руб.;
- по предоставленному М ДЭП займу – 7 151 тыс. руб.

5.5. Информация о процентах к уплате (стр. 2330 «Отчета о финансовых результатах»).

За отчетный период проценты к уплате отсутствуют.

За период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. размер процентов к уплате по договору займа с АО «ХМГЭС» составил 165 тыс. руб.

5.6. Информация о прочих доходах (стр. 2340 «Отчета о финансовых результатах»).

За отчетный период размер прочих доходов Общества составил 17 970 тыс. руб., за период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. – 2 539 тыс. руб.

Состав прочих доходов представлен в таблице:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2025 г.	13.11.2023 - декабрь 2024 г.
Реализация прочего имущества	-	2 338
Резервы (по сомнительным долгам, прочие)	13 462	-
Выбытие основных средств	4 371	-
Штрафы, пени, неустойки	137	-
Прочие внереализационные доходы	-	201
Итого:	17 970	2 539

5.7. Информация о прочих расходах (стр. 2350 «Отчета о финансовых результатах»).

За отчетный период размер прочих расходов Общества составил 3 049 тыс. руб., за период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. – 32 615 тыс. руб.

Состав прочих расходов представлен в таблице:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2025 г.	13.11.2023 - декабрь 2024 г.
Реализация прочего имущества	95	-
Резервы (по сомнительным долгам, прочие)		25 991
Расходы по безвозмездной передаче товаров (работ, услуг)	1 475	6 624
Госпошлина за регистрацию права собственности, кадастровый учет	1 476	
Прочие внереализационные расходы	3	
Итого:	3 049	32 615

5.8. Информация о прибыли и налоге на прибыль (стр. 2300, 2410, 2411, 2412, 2400 «Отчета о финансовых результатах»).

Информация о показателях деятельности приведена в таблице:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2025 г.	13.11.2023г. – декабрь 2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	24 537	(19 203)
Налог на прибыль организаций	(6 132)	2 213
в т.ч.:		
текущий налог на прибыль организаций	(5 161)	(1 912)

отложенный налог на прибыль организаций	(971)	4 124
Чистая прибыль (убыток)	18 405	(16 990)

6. Пояснения к «Отчету об изменениях капитала».

6.1. Информация об уставном капитале (стр. 3300 «Отчета об изменениях капитала»).

В рамках реорганизации ООО «ГЭС» в форме выделения ООО «Стратегия-ХМ» на основании передаточного акта от 02.11.2023г. сформирован уставный капитал Общества в размере 1 000 тыс. руб.

6.2. Информация о нераспределенной прибыли (стр. 3100, 3211, 3240, 3311, 3327, 3340 «Отчета об изменениях капитала»).

За период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. часть прибыли в размере 6 418 тыс. руб. распределена для выплаты дивидендов единственному участнику Общества.

За отчетный период размер нераспределенной прибыли увеличился на 20 519 тыс. руб. за счет изменения сроков полезного использования основных средств согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По итогам 12 месяцев 2025г. ООО «Стратегия-ХМ» была получена прибыль в размере 18 405 тыс. руб.

За счет прибыли текущего периода на основании Решения единственного участника (учредителя) были осуществлены следующие сделки:

- безвозмездная передача денежных средств в размере 1 000 тыс. руб. Ассоциации Любительского Хоккея – на основании Решения № 8 от 26.11.2025г.;

- безвозмездная перевозка груза автомобильным транспортом для Местной общественной организации помощи военнослужащим «Сбор города Ханты-Мансийска» на сумму 570 тыс. руб. – на основании Решения № 9 от 12.12.2025г.

За период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. в связи с реорганизацией ООО «ГЭС» в форме выделения ООО «Стратегия-ХМ» на основании передаточного акта от 02.11.2023г. получен капитал в виде нераспределенной прибыли в размере 328 785 тыс. руб.

В связи с корректировкой показателей разделительного баланса на 23.11.2023г. в сравнении с показателями вступительного баланса на 02.11.2023г. размер нераспределенной прибыли уменьшен на 625 тыс. руб. Таким образом, во вступительном балансе отражена величина – 328 160 тыс. руб.

За период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. размер нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) увеличился на 8 092 тыс. руб. за счет изменения сроков полезного использования основных средств согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

За период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. размер нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) уменьшился на 27 984 тыс. руб. в связи с корректировкой номинальной стоимости доли в уставном капитале ООО "ТД "Лукошко" на сумму 1 549 тыс. руб. и формированием резерва под обесценение финансовых вложений на сумму 26 435 тыс. руб.

По итогам периода с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. получен непокрытый убыток в размере 16 990 тыс. руб.

Чистые активы Общества составили:

На 31.12.2025г. – 324 784 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 292 278 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 329 160 тыс. руб.

7. Пояснения к «Отчету движении денежных средств».

7.1. Информация о поступления денежных средств от текущих операций (стр. 4111, 4112, 4119 «Отчета о движении денежных средств»).

Информация о структуре и величине поступлений денежных средств от текущих операций представлена в таблице:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2025 г.	13.11.2023г. – декабрь 2024 г.
Поступления от продажи товаров	-	49 365
Поступления арендных платежей	3 893	2 582
Прочие поступления	29 770	153 843
в т.ч.		
налог на добавленную стоимость	-	2 791
денежные средства от ООО "ГЭС" ИНН 8601070751 по передаточному акту от 02.11.2023г.	-	118 252
проценты по депозитам на срок до 3-х месяцев	22 550	12 215
погашение дебиторской задолженности, полученной от ООО "ГЭС" ИНН 8601070751 по передаточному акту от 02.11.2023г.	7 220	20 283
прочие поступления	-	302
Итого поступлений от текущих операций:	33 663	205 790

7.2. Информация о платежах по текущим операциям (стр. 4121, 4122, 4123, 4124, 4129 «Отчета о движении денежных средств»).

Информация о структуре и величине платежей по текущим операциям представлена в таблице:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2025 г.	13.11.2023г. – декабрь 2024 г.
Платежи поставщикам	1 407	52 293
Платежи в связи с оплатой труда	945	1 025
Уплата процентов по долговым обязательствам	-	165
Уплата налога на прибыль	4 960	1 124
Прочие платежи	5 149	1 110
в т.ч.:		
налог на добавленную стоимость	1 203	-
прочие налоги (налог на имущество, транспортный налог)	696	425
перечисления пожертвований	1 000	-
оплата за услуги банков	31	27
оплата госпошлины	1 518	10
платежи за страхование имущества	584	344
платежи за возмещение вреда автомобильным дорогам (система Платон)	60	226
прочие платежи	57	78
Итого платежей по текущим операциям:	12 461	55 717

7.3. Информация о поступлениях и платежах по инвестиционным операциям (стр. 4210, 4213, 4214, 4220, 4221, 4223 «Отчета о движении денежных средств»).

Поступления от инвестиционных операций за отчетный период представлены возвратом предоставленного М ДЭП займа в размере 19 742 тыс. руб. и уплатой начисленных процентов в размере 11 415 тыс. руб.

За период с 13.11.2023г. по 31.12.2024г. сумма возвращенного займа составила 60 258 тыс. руб. Проценты не уплачивались.

Платежи от инвестиционных операций за отчетный период представлены платежами в связи с приобретением объектов основных средств в размере 14 450 тыс. руб.

За период с 13.11.2023г. по 31.12.2024г. платежи в связи с приобретением основных средств составили 7 957 тыс. руб., в связи с предоставлением займа М ДЭП – 80 000 тыс. руб.

7.4. Информация о поступлениях и платежах по финансовым операциям (стр. 4310, 4311, 4320, 4323 «Отчета о движении денежных средств»).

Поступления и платежи по финансовым операциям в отчетном периоде не производились.

За период с 13.11.2023г. по 31.12.2024г. денежные потоки от финансовых операций представлены получением и погашением Обществом займа от АО «ХМГЭС» в размере 6 000 тыс. руб.

7.5. Информация о денежных средствах (стр. 4400, 4450, 4500 «Отчета о движении денежных средств»).

Результат движения денежных потоков представлен в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2025 г.	13.11.2023г. – декабрь 2024 г.
Сальдо денежных потоков	37 909	122 374
Остаток денежных средств на начало периода	122 374	-
Остаток денежных средств на конец периода	160 283	122 374

8. Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Приказом Минфина России от 19.11.2018г. № 236н утверждено Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, которое определяет взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в соответствии с нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету РФ, и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в соответствии с законодательством о налогах и сборах.

Суммы отложенных налоговых активов и обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

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, состоит из постоянных и временных разниц.

Вычитаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенным налоговым активом считается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующим за отчетным или в последующих отчетных периодах.

По состоянию на 31.12.2025г. сумма отложенных налоговых активов составила 3 153 тыс. руб. Причинами образования отложенных налоговых активов являются:

– разница между начисленной амортизацией по данным бухгалтерского и налогового учета. По указанному основанию за отчетный период величина отложных налоговых активов составила 4 тыс. руб. – превышение амортизации, начисленной в бухгалтерском учете над амортизацией, начисленной в налоговом учете;

– начисление условного налога на прибыль в связи с формированием резерва по сомнительным долгам. В связи с этим величина отложенного налогового актива составила 3 149 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

По состоянию на 31.12.2025г. сумма отложенных налоговых обязательств составила 0 тыс. руб. в связи с отсутствием разниц, возникающих в связи с применением различий в порядке учета хозяйственных операций в бухгалтерском и налоговом учете.

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», с 1 января 2025 года ставка налога на прибыль составляет 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ).

9. Информация по сегментам.

Общество осуществляет деятельность на территории муниципального образования город Ханты-Мансийск в области предоставления в аренду собственного или арендованного имущества. Информация по сегментам не раскрывается.

10. Информация о внесенных корректировках в показатели разделительного баланса на 23.10.2023г. в сравнении с показателями вступительного баланса на 13.11.2023 г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Величина показателя в разделительном балансе на 23.10.2023г.	Величина показателя во вступительном балансе на 13.11.2023г.	Изменения: (+) увеличение, (-) уменьшение	Пояснения возникших отклонений
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	1150	41 541	40 916	-625	При составлении вступительного баланса принята к учету амортизация, исчисленная за ноябрь 2023г.
Финансовые вложения	1170	124 043	124 043	0	
Итого по разделу I	1100	165 584	164 959	-625	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				0	
Запасы	1210	10	10		
Дебиторская задолженность	1230	78 191	164 191	86 000	Обязательство по передаче денежных средств, выделенных правопреемнику в соответствии с разделительным

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	86 000	0	-86 000	балансом до момента фактического зачисления на счет ООО "Стратегия-ХМ" отражено в составе дебиторской задолженности по строке 1230
Итого по разделу II	1200	164 201	164 201	0	
БАЛАНС	1600	329 785	329 160	-625	

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Величина показателя в разделительном балансе на 23.10.2023г.	Величина показателя во вступительном балансе на 13.11.2023г.	Изменения: (+) увеличение, (-) уменьшение	Пояснения возникших отклонений
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	0	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	328 785	328 160	-625	Расходы по учтенной амортизации за ноябрь 2023г. отражены за счет нераспределенной прибыли
Итого по разделу III	1300	329 785	329 160	-625	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				0	
Итого по разделу IV	1400	0		0	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				0	
Итого по разделу V	1500	0		0	
БАЛАНС	1700	329 785	329 160	-625	

11. Информация о связанных сторонах.

11.1. Связанные лица для Общества.

Связанными лицами для Общества являются следующие:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)
1	Волчков Сергей Анатольевич	Лицо является членом Совета Директоров ООО «Стратегия-ХМ»	Согласие на раскрытие сведений не получено
2	Солодилова Татьяна Александровна	Лицо является членом Совета Директоров ООО «Стратегия-ХМ»	Согласие на раскрытие сведений не получено
3	Струженко Юлия Валентиновна	Лицо является членом Совета Директоров ООО «Стратегия-ХМ»	Согласие на раскрытие сведений не получено

4	Сигуев Виталий Сергеевич	Лицо является членом Совета Директоров ООО «Стратегия-ХМ»	Согласие на раскрытие сведений не получено
5	Кочегарова Алла Анатольевна	Лицо осуществляется полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Стратегия-ХМ», является членом Совета директоров ООО «Стратегия-ХМ»	Согласие на раскрытие сведений не получено

11.2. Сделки со связанными лицами.

Сделки со связанными лица не заключались.

11.3. Сделки с заинтересованностью.

За период с января по декабрь 2025г. были заключены следующие сделки с заинтересованностью:

№ п/п	Решение об одобрении сделки или уведомление о совершении сделки	Наименование, предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности
1	Уведомительный порядок	Наименование сделки: Договор аренды № 9252184 от 25.08.2025 Стороны сделки: ООО «Стратегия-ХМ» - Арендодатель АО «ХМГЭС» - Арендатор Предмет сделки: аренда Снегоболотохода марки Кречет Z210-91 Цена сделки: 600 801,40 руб., в том числе НДС 20% Срок аренды: даты подписания сторонами акта приема-передачи на 115 суток.	Члены Совета директоров ООО «Стратегия-ХМ» (Арендодателя) Волчков С.А., Солодилова Т.А., Струженко Ю.В. являются членами Совета директоров АО «ХМГЭС» (Арендатора).
2	Уведомительный порядок	Наименование сделки: Договор аренды № 9441755 от 31.12.2025 Стороны сделки: ООО «Стратегия-ХМ» - Арендодатель АО «ХМГЭС» - Арендатор Предмет сделки: аренда автотранспортного средства марки SHACMAN и автомобильного прицепа Цена сделки: 441 792,49 руб., в том числе НДС 20% Срок аренды: даты подписания сторонами акта приема-передачи на 79 суток.	Члены Совета директоров ООО «Стратегия-ХМ» (Арендодателя) Волчков С.А., Солодилова Т.А., Струженко Ю.В. являются членами Совета директоров АО «ХМГЭС» (Арендатора).
3	Уведомительный порядок	Наименование сделки: Договор купли-продажи ТС № 2025.1352043 от 21.11.2025 Стороны сделки: ООО «Стратегия-ХМ» - Покупатель АО «ХМГЭС» - Продавец Предмет сделки: купля-продажа снегоходов и доп. оборудования к ним Цена сделки: 3 339 000,00 руб., в том числе НДС 20% Срок поставки: 5 календарных дней с момента заключения договора.	Члены Совета директоров ООО «Стратегия-ХМ» (Арендодателя) Волчков С.А., Солодилова Т.А., Струженко Ю.В. являются членами Совета директоров АО «ХМГЭС» (Арендатора).

11.4. Конечные бенефициары.

В соответствии с пп.2 п.1 ст.7 Федерального закона от 07.08.2001г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и

финансированию терроризма» идентификация бенефициарных владельцев Общества не проводится в виду нахождения конечного бенефициара в ведении муниципального образования Ханты-Мансийского автономного округа – Югры городского округа города Ханты-Мансийска.

11.5. Выплаты членам Совета директоров.

Выплаты членам Совета директоров не производились.

11.6. Выплаты управленческому персоналу Общества.

Оплата труда основного управленческого персонала осуществляется на основании заключенных трудовых договоров и Положения о заработной плате, утвержденного Советом директоров (протокол заседания Совета директоров № 1 от 13.02.2024г.). Оплата труда за отчетный период составила 816 тыс. руб., в том числе оплата ежегодного отпуска – 104 тыс. руб., единовременная выплата к отпуску – 20 тыс. руб., премия по итогам работы за 2024г. – 60 тыс. руб. Начислены страховые взносы – 246 тыс. руб.

За период с 13.11.2023г. по 31.12.2024г. оплата труда основного управленческого персонала составила 646 тыс. руб. Начислены страховые взносы – 198 тыс. руб.

Иных выплат и вознаграждений основному управленческому персоналу не производилось.

12. Информация о крупных сделках.

В отчетном периоде заключение крупных сделок не осуществлялось.

13. Информация о сумме уплаченных налогов и страховых взносов.

За отчетный период сумма уплаченных Обществом налогов и взносов составила 6 505 тыс. руб., в том числе:

Налог на имущество организаций – 521 тыс. руб.

Налог на прибыль – 4 937 тыс. руб.

НДФЛ – 120 тыс. руб.

Страховые взносы – 236 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость – 609 тыс. руб.

Транспортный налог – 82 тыс. руб.

За период с 13.11.2023г. по декабрь 2024г. уплаченных Обществом налогов и взносов составила 3 438 тыс. руб., в том числе:

Налог на имущество организаций – 481 тыс.

Налог на прибыль – 806 тыс.

НДФЛ – 98 тыс.

Страховые взносы – 226 тыс.

Налог на добавленную стоимость – 1 765 тыс.

Транспортный налог – 62 тыс.

14. Информация о событиях после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности, не было.

Приложения:

1. Основные средства;
2. Финансовые вложения;
3. Запасы;
4. Дебиторская задолженность;
5. Обязательства.

Директор



Кочегарова А. А.

13.03.2026 г.

1. Основные средства 1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года					Изменения за период					Тыс. руб		
		первоначальная (перерецененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	157 218 231 236	(114 491) (190 320)	14 342 7 957	(5 292) -			4 315 -	(4 799) (6 146)	- -	- -	- -	166 268 157 218	(114 975) (114 491)
в том числе: Сооружения	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	130 770 212 745	(107 930) (186 971)	- -	- -			- -	(706) (2 934)	- -	(81 975) -	- 81 975	130 770 130 770	(108 636) (107 930)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	- -	- -	183 -	- -			- -	(3) -	- -	- -	- -	183 -	(3) -
Транспортные средства	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	26 448 18 491	(6 561) (3 349)	14 159 7 957	(5 292) -			4 315 -	(4 090) (3 212)	- -	- -	- -	35 315 26 448	(6 336) (6 561)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	81 975 -	(76 852) -	- -	- -			- -	7 820 5 123	- -	81 975 -	(81 975) -	81 975 81 975	(69 032) (76 852)
в том числе: Сооружения	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	81 975 -	(76 852) -	- -	- -			- -	7 820 5 123	- -	- -	- -	81 975 81 975	(69 032) (76 852)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Тыс. руб		
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 13 ноября 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	64 236	47 850	40 916
в том числе: Сооружения	35 077	27 963	25 774
Машины и оборудование (кроме офисного)	190	-	-
Транспортные средства	28 979	19 887	15 142
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

1.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	Тыс. руб		
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 13 ноября 2023 г.
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	12 943	25 010	-
в том числе: Сооружения	12 943	5 123	-

1.4. 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 2023 г	-	-	14 342	-	-	(14 342)	-	-		
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г	-	-	7 957	-	-	(7 957)	-	-		
в том числе: Транспортные средства	За 2023 г.	-	-	14 159	-	-	(14 159)	-	-		
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г	-	-	7 957	-	-	(7 957)	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2023 г.	-	-	183	-	-	(183)	-	-		
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

Тыс. руб

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		Тыс. руб.
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резер ва под обесценение	переклассифици ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	138 164	(46 431)	-	-	-	-	4 798	-	138 164	(41 630)
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	139 713	(15 670)	-	-	-	(1 549)	(30 761)	-	138 164	(46 431)
в том числе: доля в уставном капитале	За 2025 г.	138 164	(46 431)	-	-	-	-	4 798	-	138 164	(41 630)
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	139 713	(15 670)	-	-	-	(1 549)	(30 761)	-	138 164	(46 431)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	19 742	-	-	(19 742)	-	-	-	-	-	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	80 000	(60 258)	-	-	-	-	19 742	-
в том числе: предоставленные займы	За 2025 г.	19 742	-	-	(19 742)	-	-	-	-	19 742	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	80 000	(60 258)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	157 906	(46 431)	-	(19 742)	-	-	4 798	-	138 164	(41 630)
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	139 713	(15 670)	80 000	(60 258)	-	(1 549)	(30 761)	-	157 906	(46 431)

3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		тыс. руб
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	32	-	21 617	(21 514)	-	-	X	X	135	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	10	-	63 569	(63 547)	-	-	X	X	32	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	11	-	544	(287)	-	-	-	-	128	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	10	-	25	-	-	-	-	(24)	11	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	51 269	(51 269)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	21 060	(21 200)	-	-	-	140	-	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	12 234	(12 258)	-	-	-	24	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	21	-	13	(27)	-	-	-	-	7	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	41	(20)	-	-	-	-	21	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности												тыс. руб.
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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	переклассифици ровано			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 13.11.2023 декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	29 564	(21 664)	3 048	-	(16 560)	-	8 664	-	16 052	(13 000)	-
	За 13.11.2023 декабрь 2024 г.	164 191	-	7 486	-	(142 113)	-	(21 664)	-	29 564	(21 664)	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 078	(21 664)	652	-	(9 078)	-	8 664	-	13 652	(13 000)	-
	За 13.11.2023 декабрь 2024 г.	45 939	-	-	-	(23 861)	-	(21 664)	-	22 078	(21 664)	-
	За 2025 г.	80	-	10	-	(76)	-	-	-	14	-	-
	За 13.11.2023 декабрь 2024 г.	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-	-
Прочие дебиторы	За 2025 г.	255	-	2 386	-	(255)	-	-	-	2 386	-	-
	За 13.11.2023 декабрь 2024 г.	-	-	255	-	-	-	-	-	255	-	-
	За 2025 г.	7 151	-	-	-	(7 151)	-	-	-	-	-	-
	За 13.11.2023 декабрь 2024 г.	-	-	7 151	-	-	-	-	-	7 151	-	-

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		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Обязательства ООО "ГЭС" ИНН 8601070751 по передаточному акту от 02.11.2023г	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	- 118 252	-	-	-	(118 252)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	29 564 164 191	(21 664)	3 048 7 486	-	(16 560) (142 113)	-	8 664 (21 664)	X X	16 052 29 564	(13 000) (21 664)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 13 ноября 2023 г.		
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора
Всего	13 000	-	21 664	-	45 939	45 939	45 939	45 939	45 939
в том числе Расчеты с покупателями и заказчиками	13 000	-	21 664	-	45 939	45 939	45 939	45 939	45 939

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 449	2 617	-	(1 449)	-	-	2 617
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	1 449	-	-	-	-	1 449
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3	347	-	(3)	-	-	347
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 426	2 252	-	(1 426)	-	-	2 252
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	1 426	-	-	-	-	1 426
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20	18	-	(20)	-	-	18
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Итого	За 2025 г.	1 449	2 617	-	(1 449)	-	-	2 617
	За 13.11.2023 - декабрь 2024 г.	-	1 449	-	-	-	-	1 449