ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Башнефтетранс» ЗА 2025 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Пояснения имеют следующую структуру:
I. Общие сведения
II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
III. Раскрытие существенных показателей

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Башнефтетранс»

- ИНН/КПП – 0278149927/027601001
- ОГРН - 1080278006148
- Юридический адрес: 450071, республика Башкортостан, город Уфа, улица Менделеева, дом 217, корпус А
- Дата регистрации - 19 июня 2008 года
- Директор – Мусин Рустам Венерович
- Уставный капитал общества на 31 декабря 2025 года составляет 20 тыс.руб. Учредителями и участниками общества являются: Дорошенко Александр Анатольевич – 40 % доли уставного капитала, компания ООО «Центр новых технологий» – 60 % доли уставного капитала.
- Совет директоров, ревизионная комиссия не создаются.
- Изменения в устав в 2025 году не вносились.
- ООО «Башнефтетранс» на 31.12.2025 и на 31.12.2024 обособленных подразделений не имеет.
- Численность сотрудников в организации на 31 декабря 2025 года составляет: 1 человек, в т.ч. 1 совместитель (на 31 декабря 2024 года – 1 человек, в т.ч. 1 совместитель).

Организация заявляет, что намерена соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Организация не осуществляет лицензируемые виды деятельности и виды деятельности, которые обязывают быть членом СРО.

Основными видами деятельности ООО «Башнефтетранс» в 2025 году являлись:

- деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки

Формат представления числовых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности: тыс.руб.

В 2025 году на деятельность организаций в Российской Федерации оказывает существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, а именно:

- геополитическая обстановка,
- ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями,
- меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Организация принимает во внимание указанные факторы.

Оценка руководства Организации последствия влияния микро- и макроэкономических условий на деятельность:

- на оценочные значения влияния не оказано,
- на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,

- на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано.

У собственников и руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации», иными нормативными актами в области бухгалтерского учета., иными нормативными актами в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики..

Первичные документы оформляются в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 16.04.2021 N62н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

При раскрытии информации об активах и обязательствах в бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период существенной признается сумма, отношение которой к общему балансу составляет не менее 5 %.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Башнефтетранс» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с требованиями ст.11 Закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 № 4н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств выданных авансов), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют действовавших на отчетную дату.

Активов и обязательств в иностранных валютах по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 нет.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Переоценка стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счета, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно по курсу ЦБ на последнее число в месяце и на дату совершения операции.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе активы и обязательства, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет затрат на капитальные вложения начиная с 2022 года осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Объекты капитальных вложений принимаются к учету по фактическим затратам организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 6-ти месяцев).К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Капитальные вложения классифицируются в бухгалтерском учете исходя из целей управления организацией. В Бухгалтерском балансе капитальные вложения отражаются по их фактическим затратам на приобретение, создание, улучшения и (или) восстановление ОС за вычетом их обесценения (п.17 ФСБУ 26/2020).

Капитальные вложения по их завершении считаются основными средствами

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Учет основных средств (далее - ОС) начиная с 2022 года осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 N 204н.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия их к учету. Для обеспечения надлежащего контроля за наличием и движением таких активов организуется забалансовый учет (п.5 ФСБУ 6/2020).

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Переоценка основных средств не производилась.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1, амортизация основных средств начисляется линейным способом по единым нормам амортизационных отчислений, кроме объектов, стоимость которых не погашается.

Резерв на ремонт основных средств не создается, расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

СПРАВЕДЛИВАЯ СТОИМОСТЬ

При оценке справедливой стоимости актива или обязательства Организация применяет, насколько это возможно, наблюдаемые рыночные данные.

АРЕНДА У АРЕНДАТОРА

Учет аренды, начиная с 2022 года, ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом (далее - ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается в балансе в составе строки «Основные средства». Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Единицей учета финансовых вложений являются доля в уставном капитале и договор займа.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Выбытие финансовых вложений отражается на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по видам финансовых вложений. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых сложений (способ ФИФО). При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п.п.2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Согласно п.28 ФСБУ 5/2019 последующая оценка запасов после их признания (т.е.оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;

- либо по чистой стоимости продажи запасов.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Средняя себестоимость рассчитывается периодически по мере поступления каждой новой партии запасов.

Резерв по запасам создается по каждой единице запасов. В 2025 году и в 2024 году обесценение запасов не установлено, резервы не создавались.

РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на страхование, расходы, связанные с реализацией условий лицензионных соглашений), отражаются в отчетности при сроке их списания:

- в составе дебиторской задолженности по строке 1230 Бухгалтерского баланса отражаются услуги сроком действия 12 месяцев;
- в течение 12 месяцев после отчетного периода по строке 1260 в составе прочих оборотных активов Бухгалтерского баланса;
- более 12 месяцев после отчетного периода - в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 Бухгалтерского баланса.

Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся (в течение срока действия договора).

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участников.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Учет по полученным кредитам и займам в бухгалтерском учете ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Задолженность Общества подразделяется на краткосрочную и долгосрочную:

- краткосрочная задолженность учитывается на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» в разрезе организаций и заключенных договоров. Проценты, причитающиеся к уплате, учитываются на отдельном субсчете в разрезе организаций и заключенных договоров.
- долгосрочная задолженность учитывается на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» в разрезе организаций и заключенных договоров. Проценты, причитающиеся к уплате, учитываются на отдельном субсчете в разрезе организаций и заключенных договоров.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным кредитам и займам являются проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам, по полученным от них займам и кредитам.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива в последний день каждого месяца.

В соответствии с п.8 ПБУ 15/2008 проценты за пользование заемными средствами включается в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Доходы признаются методом начисления.

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В отчетном периоде организация получала доходы от процентов по займам. Выручка от реализации товаров (работ, услуг) отсутствует.

ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии условий, определяемых п.16 ПБУ 10/99 в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Датой возникновения расходов по оплате услуг, оказанных сторонней организацией, признается дата подписания акта приема – передачи услуг.

Затраты общехозяйственного назначения учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» с отнесением на счет 90 «Продажи» в конце месяца в полной сумме без распределения по видам деятельности.

СОСТАВ И ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ РЕЗЕРВОВ

Общество формирует резервы по сомнительной задолженности, руководствуясь п.4 ПБУ 21/2010, п.70 и п.77 Приказа 34н и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 по следующему правилу:

Оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 365 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Проверка производится по всем финансовым вложениям. Если проверка подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких вложений. Расчетная стоимость основывается на методе расчета чистых активов.

Проверка обесценения финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов общества

СОСТАВ И ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается и корректируется ежемесячно исходя из остатка неиспользованных дней отпуска по каждому работнику и его среднего заработка за 12 месяцев (или с даты приема на работу, если период менее 12 месяцев), предшествующих дате расчета резерва. Сумма отпускных увеличивается на действующий на момент осуществления отпускных выплат процент страховых взносов без учета регрессивных скидок к тарифам.

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России № 11н от 02 февраля 2011 года. В отчете о движении денежных средств показаны потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

В отчете о движении денежных средств организация показывает свернуто следующие денежные потоки:

- НДС.

К денежным средствам относятся денежные средства на расчетных счетах организации. Денежные депозиты, размещенные в банках сроком на 1-2 дня, относятся к денежным эквивалентам.

ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в случаях, установленных в п.3 ст.11. Дополнительные инвентаризации проводятся при необходимости, на основании приказов по Организации. Инвентаризация объектов основных средств проводится один раз в три года.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием объектов и данными бухгалтерского учета отражаются на счетах бухгалтерского учета в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

РАСШИФРОВКА СТРОК БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На 31 декабря 2025 года финансовые вложения отсутствуют, на 31 декабря 2024 года по стр.1170 «Финансовые вложения» отражена стоимость долей компаний, приобретенных для получения доходов (дивидендов) в сумме 20 574 тыс.руб.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключение денежных эквивалентов)» на 31.12.2025 отражена задолженность по договорам процентного займа в сумме 8 500 тыс.руб. (2024 год - 8 500 тыс.руб.)

Подробная информация о структуре финансовых вложений приведена в Пояснениях бухгалтерской (финансовой) отчетности (табл.5.1) и в разделе о связанных сторонах пояснительной записки.

Проценты, начисленные по договорам процентного займа, отражены в составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

Обесценение финансовых вложений на 31.12.2025 и на 31.12.2024 не установлено

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

В Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности (табл.7.1) в разделе «Изменения за период» данные представлены без учета задолженности, возникшей и погашенной в течение периода.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По строке 1250 «Денежные средства» на 31.12.2025 года отражена сумма 275 тыс.руб. (на 31.12.2024 - 520 тыс.руб.) - остаток денежных средств на расчетных счетах организации.

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления»

тыс.руб.

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Проценты, полученные на остаток по расчетному счету	63	564
ИТОГО	63	564

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи»

тыс.руб.

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Банковские комиссии	(85)	(71)
ИТОГО	(85)	(71)

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В течение 2025 года и 2024 года ООО «Башнефтетранс» не привлекало заемные средства. На 31 декабря 2025 года и на 31 декабря 2024 года задолженность по займам, а также по процентам начисленным отсутствует.

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

В 2025 году, в 2024 году Уставный капитал Общества не менялся и составляет на 31 декабря 2025 года - 20 тыс.руб. (на 31 декабря 2024 года – 20 тыс.руб.)

Добавочный капитал общества на 31.12.2025, отраженный по строке 1350 «Добавочный капитал (без накопленной дооценки)» Бухгалтерского баланса, составляет 113 390 тыс.руб. (на 31.12.2024 – 113 390 тыс.руб.).

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

По данным налогового учета прибыль за 2025 год составила 394 тыс.руб. (прибыль за 2024 год - 451 тыс.руб.), по данным бухгалтерского учета прибыль за 2025 год составила 517 тыс.руб. (прибыль за 2024 год – 7 773 тыс.руб.).

В 2025 году условный расход по налогу на прибыль составил 179 тыс.руб. (условный расход в 2024 году – 180 тыс.руб.).

Расчет величины отложенных налоговых активов и обязательств при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год произведен исходя из налоговой ставки по налогу на прибыль в размере 25 %.

В связи с увеличением ставки налога на прибыль на 5 % изменился отложенный налог на прибыль на 7 054 тыс.руб. Данный показатель отражен по строке 2460 «Отчета о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2024г.».

Сумма отложенного налога на прибыль в 2025 году составила 99 тыс.руб., в том числе:

- 99 тыс.руб. – погашен ОНА по убытку прошлых лет.

Сумма отложенного налога на прибыль в 2024 году составила 90 тыс.руб., в том числе:

- 90 тыс.руб. – погашен ОНА по убытку прошлых лет.

ДЕБИТОРЫ И КРЕДИТОРЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 Бухгалтерского баланса, составляет 1 559 тыс.руб. (на 31 декабря 2024 года – 621 тыс.руб.), в том числе:

- %% начисленные - 1556 тыс.руб.;
- расходы будущих периодов – 3 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составляет 25 тыс.руб. (на 31 декабря 2024 года – 20 521 тыс.руб.), в том числе:

- задолженность по налогам - 24 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным и кредиторская задолженность по авансам полученным отражены в Бухгалтерском балансе с учетом НДС

Подробная информация о структуре дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Пояснениях бухгалтерской отчетности (табл.7.1 и табл.8.1).

Суммы авансов (дебиторской задолженности) выданные на приобретение запасов на 31.12.2025 и 31.12.2024 отсутствуют.

Резервы на обесценение дебиторской задолженности в 2025 и 2024 годах не начислялись в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Расходы по краткосрочным договорам аренды, которые не признаны долгосрочной арендой в соответствии с ФСБУ 25/2018 составили за 2025 год - 65 тыс.руб. (за 2024 год – 65 тыс.руб.).

РАСШИФРОВКА СТРОК ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ

В течение 2025 года и 2024 года Общество не получало выручку.

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в разделе 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В составе прочих доходов и расходов за 2025 год отражены следующие виды доходов и расходов:

в тыс.руб.

Вид доходов / расходов	Доходы	Расходы	Финансовый результат
Услуги банка	0	(85)	(85)
ИТОГО	0	(85)	(85)

В составе прочих доходов и расходов за 2024 год отражены следующие виды доходов и расходов:

в тыс.руб.

Вид доходов / расходов	Доходы	Расходы	Финансовый результат
Доходы/расходы, не учитываемые в целях налогообложения	0	(2)	(2)
Услуги банка	0	(70)	(70)
ИТОГО	0	(72)	(72)

ИНФОРМАЦИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ

В 2025 и в 2024 годах сделки, определяемые как крупные, отсутствуют

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ ЗА ТЕКУЩИЙ И ПРОШЛЫЕ ПЕРИОДЫ

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08 ноября 2010 года № 143г «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету

«Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)» организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список «А» 1-го уровня).

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Кредитные риски ООО «Башнефтетранс» отсутствуют в связи в тем, что заемные или кредитные средства не привлекались.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, частности, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов иностранных валют.

Правовые риски связаны с изменением налогового законодательства. Общество применяет общую систему налогообложения и является плательщиком налога на прибыль, налога на добавленную стоимость.

Репутационный риск отсутствует.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др. Общество своевременно погашает кредиторскую задолженность, задолженность по оплате налогов. Риски ликвидности отсутствуют

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

1. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - директор (ключевой управленческий персонал). В 2025 году полномочия директора осуществлял Мусин Рустам Венерович.

Вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу, за 2025 год и за 2024 год отсутствует.

Задолженность по выплате вознаграждения на 31 декабря 2025 года и на 31 декабря 2024 года отсутствует.

Другие операции с управленческим персоналом, в том числе выплаты долгосрочных вознаграждений, в отчетном и сравнительном периодах не осуществлялись.

2. Дорошенко Александр Анатольевич - лицо, которое имеет право распоряжаться более 20 % долей уставного капитала. Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024.

3. Общество с ограниченной ответственностью «Центр новых технологий» - участник, который имеет право распоряжаться более 20 % долей уставного капитала. Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024.

4. Общество с ограниченной ответственностью «АТЭК» - единственный участник ООО «Центр новых технологий», кроме того, директор ООО «Центр новых технологий» одновременно является ген.директором ООО «АТЭК».

В 2025 году между ООО «Башнефтетранс» и ООО «АТЭК» были совершены следующие хозяйственные операции:

- по договору аренды № 01-09-0066 от 01.10.2021 на сумму 65 тыс.руб., задолженность на 31.12.2025 отсутствует;
- по договору аренды № 01-09-0067 от 01.10.2021 на сумму 35 тыс.руб., задолженность на 31.12.2025 отсутствует.

В 2024 году между ООО «Башнефтетранс» и ООО «АТЭК» были совершены следующие хозяйственные операции:

- по договору аренды № 01-09-0066 от 01.10.2021 на сумму 65 тыс.руб., задолженность на 31.12.2024 отсутствует;

- по договору аренды № 01-09-0067 от 01.10.2021 на сумму 35 тыс.руб., задолженность на 31.12.2024 отсутствует.

Форма расчетов с ООО «АТЭК» безналичная.

5. Рахмангулов Айнур Рамилевич - директор ООО «Центр новых технологий» с 02.09.2024, генеральный директор ООО «АТЭК». Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024.

ПОТОКИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

За 2025 год:

в тыс.руб.

Раздел, номер строки и наименование показателя отчет о движении денежных средств	Сумма за отчетный период показателя отчета о движении денежных средств по операциям со связанными сторонами	Наименование связанной стороны
Раздел: Денежные потоки от текущих операций		
Строка 4121 Платежи: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(83)	ООО «АТЭК»

За 2024 год:

в тыс.руб.

Раздел, номер строки и наименование показателя отчет о движении денежных средств	Сумма за отчетный период показателя отчета о движении денежных средств по операциям со связанными сторонами	Наименование связанной стороны
Раздел: Денежные потоки от текущих операций		
Строка 4121 Платежи: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(83)	ООО «АТЭК»

ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

В 2025 году обязательства в интересах третьих лиц отсутствуют, договоры поручительства, залога, ипотеки не заключались.

ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2025 году ООО «Башнефтетранс» деятельность или часть ее не прекращало, после 31 декабря 2025 года прекращать деятельность не намерено.

Общество в отчетном и сравнительному периодах не осуществляло и не планирует прекращение, а также существенное изменение финансово-хозяйственной деятельности.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, подлежащие отражению в отчетности отсутствуют, распределение прибыли между участниками за 2025 год не производилось.

ВЛИЯНИЕ СВО, ГЕОПОЛИТИЧЕСКОЙ ОБСТАНОВКИ, КОРОНАВИРУСНОЙ ИНФЕКЦИИ НА ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Существенного влияния на финансовое состояние Общества в 2025 году проводимая Российской Федерацией СВО, геополитическая обстановка, объявленная ВОЗ пандемия и противоэпидемические меры, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, не оказали. В обозримом будущем отрицательного влияния указанных факторов на финансовые показатели деятельности Общества не прогнозируется.

На текущую дату неопределенности в продолжении деятельности Общества не наблюдается.

ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году и в 2024 году отсутствуют.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ
(условные факты хозяйственной жизни, государственная помощь и др.)

Государственная помощь в 2025 году и в 2024 году отсутствовала. Условные факты хозяйственной жизни в 2025 году и в 2024 году не установлены. ООО «Башнефтетранс» не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Башнефтетранс» за 2025 год, закончившийся 31 декабря 2025 года, включительно, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ОШИБКАХ ПРОШЛЫХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решебния пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов. Существенные ошибки в 2025 году не выявлены.

Директор Мусин Рустам Венерович
17 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) 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	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	20 574	-	-	(20 574)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 574	-	-	-	-	-	20 574	-
в том числе: вклад в УК Морская 5	За 2025 г.	9 018	-	-	(9 018)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 018	-	-	-	-	-	9 018	-
вклад в УК Первая Питерская Венчурная Компания	За 2025 г.	9 041	-	-	(9 041)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 041	-	-	-	-	-	9 041	-
вклад в УК Управляющая компания НОВОСИТИ	За 2025 г.	2 514	-	-	(2 514)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 514	-	-	-	-	-	2 514	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	8 500	-	-	-	-	-	-	-	8 500	-
	За 2024 г.	-	-	8 500	-	-	-	-	-	8 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	8 500	-	-	-	-	-	-	-	8 500	-
	За 2024 г.	-	-	8 500	-	-	-	-	-	8 500	-
в том числе: выданные займы	За 2025 г.	8 500	-	-	-	-	-	-	-	8 500	-
	За 2024 г.	-	-	8 500	-	-	-	-	-	8 500	-
Итого	За 2025 г.	29 074	-	-	(20 574)	-	-	-	-	8 500	-
	За 2024 г.	-	-	29 074	-	-	-	-	-	29 074	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	621	-	938	-	-	-	-	-	1 559	-
	За 2024 г.	90	-	621	-	(90)	-	-	-	621	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аванс выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	621	-	935	-	-	-	-	-	1 556	-
	За 2024 г.	89	-	621	-	(89)	-	-	-	621	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	621	-	938	-	-	-	-	X	1 559	-
	За 2024 г.	90	-	621	-	(90)	-	-	X	621	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 521	25	-	(20 521)	-	-	25
	За 2024 г.	24	20 521	-	(24)	-	-	20 521
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21	24	-	(21)	-	-	24
	За 2024 г.	24	21	-	(24)	-	-	21
Прочая	За 2025 г.	20 500	-	-	(20 500)	-	-	-
	За 2024 г.	-	20 500	-	-	-	-	20 500
Итого	За 2025 г.	20 521	25	-	(20 521)	-	X	25
	За 2024 г.	24	20 521	-	(24)	-	X	20 521

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	199	124
Итого по элементам	199	124
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	199	124

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.	-	-	-	-