

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Промремсервис»
за 2025 год

Сведения об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Промремсервис»

Юридический адрес организации: 628611, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г. Нижневартовск, ул. Чапаева № 7, корп. Б, кв. 41

Основные виды деятельности:

25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
09.10 Предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа
25.29 Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей
33.12 Ремонт машин и оборудования
33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования
41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

Среднесписочная численность:

2025 год - 8 человек

2024 год - 6 человек

2023 год - 4 человек

Лицензии отсутствуют

Единственный бенефициарный владелец Сомонов Валерий Павлович

Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учёту, Положениями по бухгалтерскому учёту РФ.

При формировании бухгалтерской отчетности организации существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Отражение хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учёта осуществляется бухгалтерией Общества.

Информация об учётной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учётной политикой. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учёта в 2025 году отсутствуют.

- стоимостной лимит признания активов объектами 100 тыс.руб.
- способы оценки ОС (по группам) (пп. "м" п. 45 ФСБУ 6/2020);
- Оценка основных средств после признания: продолжать оценивать объект по первоначальной стоимости;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
 - списание материально-производственных запасов в производство производится по методу ФИФО.
 - финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
 - управленческие расходы учитываются на сч 26 «Управленческие расходы», ежемесячно списываются на сч. 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения.
 - способ оценки финансовых вложений при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02);
 - Общество имеет право не признавать использование права как предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, если (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):
 - а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 - б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. При этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
 Этим правом можно воспользоваться, если одновременно выполняются два условия:
 - а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 - б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;
 - списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам линейным способом осуществляется равномерно в течение принятого срока. (п. 17 ПБУ 17/02);
 - В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022.
 - Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.
 - В случае когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.
 - -величина оценочных обязательств рассчитывается из расчета календарных дней неиспользованного ежегодного отпуска и среднемесячной заработной платы (п. 17 ПБУ 8/2010);
 - *классификации денежных потоков, не указанных в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011: лизинговые платежи по договорам финансовой аренды отражаются в финансовых потоках*
 - Денежные потоки, возникающие в результате операций в иностранной валюте, отражаются в функциональной валюте организации путем применения к сумме в иностранной валюте обменного курса между функциональной и иностранной валютами на дату соответствующего денежного потока.
- Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год ретроспективно (или без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчетному на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).
- Проведенный анализ РБП, числящихся в учете на счете 97 «Расходы будущих периодов, не выявил объектов, отвечающих требованиям переквалификации их в качестве НМА (п. 4ФСБУ 14/2022)
- Других существенных изменений в учетной политике на 2025 год не предусмотрено

Непрерывность деятельности

По результатам деятельности за 2025 год организацией получена прибыль размере 29 тыс. руб. Это на 3 885 тыс. руб. меньше по сравнению с прошлым годом (3 914 - 29 = 3 885).

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Показатели отчётности

Нематериальные активы.

В течение отчётного периода хозяйственных операций по учёту нематериальных активов не было.

Основные средства, капитальные вложения

тыс.руб.

4. Основные средства											
4.1. Наличие и движение основных средств											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	725	(449)	449	-	-	(116)	-	-	-	1 174
	За 2024 г.	615	(325)	110	-	-	(124)	-	-	-	725
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	554	(278)	-	-	-	(101)	-	-	-	554
	За 2024 г.	445	(154)	110	-	-	(124)	-	-	-	554
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	449	-	-	(15)	-	-	-	449
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	171	(171)	-	-	-	-	-	-	-	171
	За 2024 г.	171	(171)	-	-	-	-	-	-	-	171
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	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	608	276	290
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	175	276	290
Производственный и хозяйственный инвентарь	434	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	449	-	-	(449)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
в том числе:									
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	449	-	-	(449)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2025 год. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств отсутствуют.

На 31.12.2025 г. балансовая стоимость основных средств, переведённых в долгосрочные активы к продаже, отсутствует.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации отсутствуют.

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование на отчётную дату отсутствуют.

В течение отчетного периода введены в эксплуатацию объекты капитальных вложений на сумму 449 тыс. руб.. по сравнению с прошлым 2024 годом это больше на 339 тыс. руб.

Организацией проведена оценка обесценения капитальных вложений на 31.12.2025 го-
да. По результатам такой оценки условия формирования резерва под обесценение капитальных
вложений отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осу-
ществлением капитальных вложений на 31.12.2025 г. отсутствуют.

Финансовые вложения

Организацией проведена оценка на обесценение финансовых вложений на 31.12.2025
года. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценение финансовых вло-
жений не требуется.

Ценные бумаги и иные финансовые вложения, обременённые залогом, отсутствуют.

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)	текущий рыночный стоимостный разрыв под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	5 353	-	(4 993)	(360)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 353	-	-	-	-	-	5 353	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	5 353	-	(4 993)	(360)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 353	-	-	-	-	-	5 353	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	6 000	-	27 000	(33 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 370	-	84 138	(79 508)	-	-	-	-	6 000	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	6 000	-	27 000	(33 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 370	-	84 138	(79 508)	-	-	-	-	6 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	11 353	-	22 007	(33 360)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 370	-	89 491	(79 508)	-	-	-	-	11 353	-

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	-	-	-

Запасы

Балансовая стоимость запасов, остатки запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчётного периода и движения запасов за отчётный период:

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	10 283	(6 805)	-	-	X	X	3 478	-
	3а 2024 г.	3 858	-	51 567	(55 426)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	3 478	-	-	-	(1)	-	-	3 478
	3а 2024 г.	3 858	-	21 592	(70)	-	-	(25 380)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	6 805	(6 805)	-	-	1	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29 975	(55 356)	-	-	25 380	-	-	-

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	-	-	-

К запасам, относятся активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного опе-
рационного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. При
списании, а также при отпуске в производство, отгрузке покупателю себестоимость запасов
считается по себестоимости первых по времени поступления единиц (ФИФО).

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 год. По резуль-
татам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации
отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобре-
тением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2025г. составляют отсутствуют.

Дебиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	5 172	-	8 910	-	(5 033)	-	-	-	9 049	-
	3а 2024 г.	4 237	-	5 117	-	(4 183)	-	-	-	5 172	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	297	-	297	-	(158)	-	-	-	435	-
	3а 2024 г.	64	-	297	-	(64)	-	-	-	297	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 495	-	8 397	-	(4 495)	-	-	-	8 397	-
	3а 2024 г.	4 101	-	4 495	-	(4 101)	-	-	-	4 495	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	210	-	-	-	-	-	210	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по БЮ	3а 2025 г.	380	-	-	-	(380)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	54	-	326	-	-	-	-	-	380	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5 172	-	8 910	-	(5 033)	-	-	X	9 049	-
	3а 2024 г.	4 237	-	5 117	-	(4 183)	-	-	X	5 172	-

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	-	-	-	-	-	-

Крупным заказчиком является ООО РН-Юганскнефтегаз.

Задолженность учитывалась по контрагентам, договорам, счетам-фактурам и срокам возникновения.

Дебиторская задолженность, нереальная для взыскания, не учитывалась на забалансовом счете ввиду отсутствия необходимости контроля за обязательствами, которые в силу установленных и доказанных причин, никогда не будут исполнены (предприятие ликвидировано, либо арбитражный суд отказал в иске и т.п.).

Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности, соответственно резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Обязательства

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	976	-	-	-	-	976
	За 2024 г.	3 741	-	-	(3 741)	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 240	-	-	(2 240)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	976	-	-	-	-	976
	За 2024 г.	1 502	-	-	(1 502)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 295	3 644	-	(8 630)	-	-	7 309
	За 2024 г.	5 102	11 253	-	(4 060)	-	-	12 295
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 012	1 563	-	(7 214)	-	-	4 361
	За 2024 г.	1 490	10 012	-	(1 490)	-	-	10 012
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 570	-	-	(2 570)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	47	-	-	-	-	47
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	440	220	-	(427)	-	-	233
	За 2024 г.	77	364	-	-	-	-	440
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 678	-	-	(895)	-	-	783
	За 2024 г.	918	760	-	-	-	-	1 678
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	333	-	-	-	-	333
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	125	11	-	(55)	-	-	81
	За 2024 г.	38	87	-	-	-	-	125
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	1 470	-	-	-	-	1 470
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	39	-	-	(39)	-	-	-
	За 2024 г.	9	30	-	-	-	-	39
Итого	За 2025 г.	12 295	4 620	-	(8 630)	-	X	8 285
	За 2024 г.	8 843	11 253	-	(7 801)	-	X	12 295

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	-	-	-

Обеспечения обязательств

Выданных и полученных обеспечений, обязательства и платежей у Общества в 2025 г. не было.

9. Обеспечения обязательств

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

Затраты

10.1 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1	25 450
Затраты на оплату труда	5 318	5 927
Отчисления на социальные нужды	1 371	1 312
Амортизация	116	124
Прочие затраты	2 445	26 208
Итого по элементам	9 250	59 021
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 250	59 021

В том числе:

- управленческие расходы за 2025 год составили (2 445) тыс. руб.

- управленческие расходы за 2024 год составили (3 666) тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы учитываются на сч 26 «Управленческие расходы», ежемесячно списываются на сч. 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения», и отражаются в отчёте о финансовых результатах по строке 2220.

Прочие доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	тыс. руб.			
	Сумма дохода,.	Сумма расхода	Строка 2340	Строка 2350
Услуги банка	0	(52)	0	(52)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	0	(11)	0	11)
Итого	0	(63)	0	(63)

Денежные средства

В течении 2025 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчёты через расчётные счета, открытые в кредитных организациях.

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 31.12.2024	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток денежных средств на 31.12.2025
Касса	0	210	210	0
Депозит	6 000	27 000	33 000	0
Р/с в банках	512	42 066	42 379	199
Итого:	6 512	69 276	75 589	199

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, депозитам.

Денежные потоки от финансовых операций: в данном разделе отчета отражены платежи, приводящие к изменению величины и структуры капитала, а именно денежные средства, направленные оплату лизинговых платежей, возврат основного долга по полученным кредитам, полученные кредиты.

Капитал

Уставный капитал 10 тыс. руб. Величина уставного капитала в течение года не изменялась.

Резервный капитал не формировался.

Добавочный капитал не формировался.

Выручка

Вид дохода	2025г.	Удельный вес %	2024г..	Удельный вес %
Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	9 179	100	64 320	100
Итого по строке 2110	9 179	100	64 320	100

Основным видом хозяйственной деятельности является производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей, выручка от которой составляет 100% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Оснований для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2025 году отсутствуют.

Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Расчёты по налогу на прибыль

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчётов по налогу на прибыль организаций» Общество ведёт бухгалтерский учет постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА).

тыс. руб.

Прибыль до налогообложения	43
Условный расход	11
Налог на прибыль	14
В том числе:	14
Текущий налог на прибыль	
Отложенный налог на прибыль	0

Чистая прибыль за 2025 г. составляет 29 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчётного года составляет 5 050 тыс. рублей

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчётном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчётных периодах.

Временные разницы возникли из-за различия учёта расходов в бухгалтерском и налоговом учёте:

- стоимости арендованных основных средств по договорам финансовой аренды,
- СПИ основных средств по договорам финансовой аренды.
- резерва отпусков.

Информация об операциях в иностранной валюте

Хозяйственные операции в иностранной валюте за 2025 год отсутствуют

Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2025 году не получала.

Информация о прекращаемой деятельности

Руководством организации в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях;

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

События после отчетной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской отчётности или раскрытия информации о них отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные разбирательства: АО Самотлорнефтегаз, иск на 452 тыс.руб.

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчётном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчётных периодов, исправленных в отчётном периоде, в 2025 году не было.

Информация о связанных сторонах

1. ИП Сомонов Валерий Павлович:

	2025г.		2024г.	
	Тыс.руб	%	Тыс.руб	%
Инженерно-технического проектирования	0	0% (0/6 805*100%=0%)	20 570	37% (20 570/55 355*100%=37%)

Основным управленческим персоналом является генеральный директор Общества.

Основанному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

	2025 г.	%	2024 г.	%
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	601	24	1 327	36
Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи	601	601/2445*100=24%	1 327	1 327/3 666*100=36%

Дивиденды и другие долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Основной способ фактического контроля за сохранностью имущественных ценностей и средств компании является инвентаризация, которая проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в период с 1 октября по 31 декабря отчетного года, а также при смене материально ответственных лиц.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями 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).

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Ханты-Мансийского округа для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий,

возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 36 месяцев.

Генеральный директор

Сомонов В.П.

Главный бухгалтер

Гордон О.В.

21.03.2026г.

