ТДС

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СТРОИТЕЛЬНО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ
“ТЕМП-ДОРСТРОЙ”

“ТЕМП-ДОРСТРОЙ” стрöитчан да промышленнöй компания
ичöт кывкутана котыр

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности построены по следующему принципу: общие сведения об организации, учетной политике, текстовые пояснения и расшифровки к строкам, которые обозначаются в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах нумерацией, начиная с буквы «п», а также Приложений к данным Пояснениям в виде таблиц, обозначающихся в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах нумерацией, начиная с буквы «т».

1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью
Строительно-Промышленная Компания «Темп-Дорстрой»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО СПК «Темп-Дорстрой»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 197983 Республика Коми г.Сыктывкар, ул.Интернациональная, д.85
Почтовый адрес: 197983 Республика Коми г.Сыктывкар, ул.Интернациональная, д.85
Телефон: 8(8212) 21-42-34; Факс: 8(8212) 21-42-54;
Эл.адрес: tds@tempdorstroy.ru

Сведения об образовании юридического лица:
ОКПО 28878572
ОГРН *1041100415575* (Свидетельство серии 11 № 000149610 от 24.06.2004 г., выданное Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Сыктывкару)
ИНН: *1101041446*
ОКОПФ 12300
КПП: *110101001*

Закрытое акционерное общество Строительно-промышленная компания «Темп-Дорстрой» (ЗАО СПК «Темп-Дорстрой») зарегистрировано Администрацией г. Сыктывкара 16 июня 1995 года за № 228/95.

Акционерами ЗАО СПК «Темп-Дорстрой» на внеочередном общем собрании состоявшемся 28 мая 2004 года в г. Сыктывкаре, Республика Коми, принято в соответствии с положениями п.2ст.104 ГК РФ, ст.20 Федерального закона «Об акционерных обществах», и ст.28 Устава Общества, решение о реорганизации Закрытого акционерного общества Строительно-промышленная компания «Темп-Дорстрой» путем преобразования в Общество с ограниченной ответственностью Строительно-промышленная компания «Темп-Дорстрой». Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО СПК «Темп-Дорстрой».

ООО СПК «Темп-Дорстрой» структурных, а также обособленных подразделений, самостоятельно реализующих товары (работы, услуги), не имеет.

Уставный капитал в соответствии с учредительными документами заявлен в сумме 43700 рублей. Уставный капитал оплачен в размере 100%.

Учредители ООО СПК «Темп-Дорстрой».

- Савинкин Евгений Валерьевич -76%
-Савинкин Владислав Александрович-24%

Резервный фонд (создан в 1995 году в размере 25% Уставного капитала) - 10 925 руб.

Основными видом деятельности (по общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД)) является Строительство автомобильных дорог и автомагистралей по коду 42.11. Эта группа включает:

- строительство автомагистралей, автомобильных дорог, в том числе улично-дорожных сетей, тротуаров и пешеходных дорожек, а также элементов их обустройства;
- устройство дорожных одежд и покрытий на автомобильных дорогах, в том числе улично-дорожных сетей, мостов или тоннелей;
- устройство дорожной вертикальной и горизонтальной разметки;
- установку дорожных ограждений, сигнальных столбиков и дорожных знаков;
- строительно-монтажные и пусконаладочные работы по оснащению инженерно-техническими средствами (системами) обеспечения транспортной безопасности;
- строительство взлетно-посадочных полос аэродромов

В соответствии с учредительными документами основным видом деятельности является осуществление функции Генерального подрядчика по ремонту, строительству, реконструкции автомобильных дорог и дорожных сооружений.

ООО СПК «Темп-Дорстрой» является членом Ассоциации Саморегулируемой организации «Объединение строителей Республики Коми» (СРО-С-086-27112009) с 12.07.2017г.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2026 год составила 15 человек.

Органами управления ООО СПК «Темп-Дорстрой» являются:

Общее собрание участников;
Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с Уставом ООО СПК «Темп-Дорстрой» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены статьями Устава ООО СПК «Темп-Дорстрой».
Порядок управления Обществом, структура органов управления, порядок создания контрольных органов, а также компетенция органов управления и контрольных органов определяются Уставом Общества.

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников.
К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 10 Устава ООО СПК «Темп-Дорстрой».

Решением единственного участника ООО СПК «Темп-Дорстрой» от 22.04.2024, Савинкин Евгений Валерьевич назначен с 1 мая 2024г. генеральным директором.

С Генеральным директором заключен бессрочный Трудовой договор.

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Феникс»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Феникс»
ИНН/КПП 1101020083/110101001
Место нахождения: 167005, Республика Коми г.Сыктывкар, ул. Петрозаводская, д. 54 кв. 12
Почтовый адрес: 167005, Республика Коми г.Сыктывкар, ул. Петрозаводская, д. 54 кв. 12
Телефон/факс: 8(912) 5615415
E-mail: fenix11rk@mail.ru
Является членом саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС ОРНЗ 12606007757.

ООО СПК «Темп-Дорстрой» в своей деятельности руководствуется Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" (Об ООО) от 08.02.1998 N 14-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями) и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, действующего по 31 декабря 2025г. включительно.
Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не возникало.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету общества с ограниченной ответственностью строительно-промышленной компании «Темп-Дорстрой» (далее – Учетная политика) разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете, утверждена приказом Общества №02-01/28 от 28.12.2023.

Учетная политика призвана:

• обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

• обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

• обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью строительно-промышленная компания «Темп-Дорстрой» (далее – Общество).

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные элементы учетной политики:

Изменение учетной политики Организации, обусловленное изменением законодательства.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Основные элементы учетной политики:

- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В связи с изменением способа учета организации были внесены изменения в соответствующие показатели на 31 декабря 2024 и на 31 декабря 2023 года;
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности: показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (финансовый результат от реализации прочего имущества) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто).

Статья отчета о финансовых результатах	Влияние изменений в учетной политике за 2024 г. в тыс. руб.	За 2024 г. (до пересчета) в тыс. руб.	За 2024 г. (после пересчета) в тыс. руб.
2340 «Прочие доходы»	8401,00	19647,00	11246,00
2350 «Прочие расходы»	-8401,00	-21212,00	-12811,00
Прибыль (убыток) от продаж	0,00	-1565	-1565

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности строки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренные п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

Критерии существенности для раскрытия информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

• десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.

• десять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

Основные средства

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- производственный и хозяйственный инвентарь;
- транспортные средства;
- машины и оборудование;
- офисное оборудование;
- другие виды основных средств.

Объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации деятельности, либо для управленческих нужд ООО СПК «Темп-Дорстрой» и способные приносить экономические выгоды.

Учет договоров аренды

Согласно учетной политике ООО СПК «Темп-Дорстрой» использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, так как срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

При выполнении условий, установленных п.12 ФСБУ 25/2018, перечисленных в подпунктах «а» и «в» п.11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет операционной аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по операционной аренде, так как показатель считается не существенным (менее 10%) и его не раскрытие не влияет на финансовые показатели организации

Расчет:

- на 31.12.2025г. – 3798,55 тыс. руб./ 461 958 тыс. руб. (валюта баланса)*100%=0,82%

Обязательство по Аренде:

-на 31.12.2025г.- 3798,55 тыс.руб./232 529 тыс. руб.(кредиторская задолженность)*100=1,6%

При применении п.11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п.11,12 ФСБУ 25/2018).

Учет нематериальных активов

Организация, принимает к учету актив, удовлетворяющий условиям п.7 ФСБУ 14/2022 относит его к объектам нематериальных активов с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав нематериальных активов, если его стоимость больше 100 тыс.руб. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то активом не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения сохранности активов со сроком пользования более 12 мес., не отнесенных в состав нематериальных активов, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет « п.7 ФСБУ 14/2022».

Начисление амортизации производится линейным методом.

Сырье и материалы

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Бухгалтерский учет займов предоставленных ведется на счете 58.03. «Предоставленные займы». Бухгалтерский учет займов и кредитов полученных ведется на счете 66 «Расчеты по краткосрочным займам» и счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты по выданным векселям признаются по мере их начисления, дисконт - на дату предъявления векселя к погашению.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, кредитов включать единовременно в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Для того чтобы учитывать обязательства, возникающие в ходе работы, создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$ОценОбяз = СрЗар_1 \times Дн_1 \times (1 + СтВз_1 / 100) + СрЗар_2 \times Дн_2 \times (1 + СтВз_2 / 100) + ... + СрЗар_i \times Дн_i \times (1 + СтВз_i / 100) + ... + СрЗар_n \times Дн_n \times (1 + СтВз_n / 100)$,

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

$СрЗар_i$ - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы;

$Дн_i$ - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

$СтВз_i$ - суммарная ставка страховых взносов (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

(Основание: п. п. 15, 22, пп. "а", "б" п. 23 ПБУ 8/2010, абз. 9 разд. II, разд. IV, абз. 1 разд. V Рекомендации БМЦ Р-23/2011 КпР "Оценочные обязательства по расчетам с работниками", п. п. 16, 17 МСФО (IAS) 19)

Просроченную дебиторскую задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признавать сомнительной.

Просроченную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

Списание производить за счет хозяйственных результатов.

В случае ликвидации организации-должника в установленном законодательством порядке, списание учитывать в расходах для целей налогообложения прибыли организаций.

В целях повышения точности и достоверности информации о наличии и движении кредитов и займов, а также для снижения трудозатрат по составлению бухгалтерской отчетности, сохранить деление задолженности на долгосрочную и краткосрочную с дальнейшим структурированием на срочную и просроченную. Информацию о сроках погашения займов (кредитов) раскрывать в бухгалтерской отчетности.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Признавать выручку в бухгалтерском учете по мере поступления денежных средств независимо от факта перехода права собственности при соблюдении условий:

а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность.

Расходы:

- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.
- Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, единовременно в полной сумме включаются в состав расходов.
- Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.
- Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.
- Признавать расходы по факту погашения задолженности перед поставщиком независимо от момента перехода права владения, пользования и распоряжения на приобретенные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Объем и периодичность представления отчетности:

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Бухгалтерский баланс:

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда в законодательстве РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов);

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)

Расходами, которые формируют фактическую себестоимость признаются:

- все материальные расходы;

- расходы на оплату труда работников организации;

- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации руководствоваться ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 27.04.2012 №55н).

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать как прочие расходы.

Информация по показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

АКТИВ

1. Структура внеоборотных активов

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства". альтернативным способом, (п. 49). Учет активов, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 относятся к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000руб. Объекты со СПИ больше

года и стоимостью ниже установленного лимита, то такие объекты не признаются активом, затраты не приобретение сразу списываются в расходы (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Для обеспечения сохранности активов со сроком пользования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет« п.5 ФСБУ 6/2020».

Начисление амортизации производится линейным методом.

- Капитальных вложений в нематериальные активы в 2025 году не было. В 2024 году поступление и списание капитальных вложений в нематериальные активы отражены в приложении № 3 «Нематериальные активы» (т1.1)

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Раскрытие информации строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражены в приложении № 3 (т2.1) бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- Капитальных вложений в основные средства в 2025 году. В 2024 году поступление и списание капитальных вложений в ОС отражены в приложении № 3 (т2.2)

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

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

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация проведена на основании приказа № 02-01/32 от 24.12.2024

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о долгосрочных финансовых вложениях в паи и акции отражена по строке 1170 и раскрыта в приложении № 3 (т3.1)

Вклады в уставные капиталы других организаций на 31.12.2025г.:

АО Белкомур	111 тыс. руб.
Итого	**111 тыс. руб.**

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Пояснения	Наименование показателя	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
п1.1	Код строки 1180	**529**	**403**
	Отложенные налоговые активы	529	403
	Материалы	5	15
	нематериальные активы	8	5
	основные средства	12	16
	оценочные обязательства и резервы	504	367

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Пояснения	Наименование показателя	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
п1.2	Прочие внеоборотные активы (код строки 1190)	**0**	**642**
	Компенсационное лесовосстановление	0	642

II. Структура оборотных активов

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденный Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180П и настоящей учетной политикой.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019, не применяется. При этом затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением, учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

Раскрытие информации строки 1210 «Запасы» отражены в приложении № 3 (т4.1) бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

НДС по ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Пояснения	Наименование показателя	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
п1.3	Код строки 1220	***73***	***0***
	НДС по приобретенным ОС (Керноотборник ТЕХКОМ КО-280СТ в комплекте)	73	0

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена свернуто в приложении № 3 (т5.1). В тестовой части Дт задолженность показана развернуто по контрагентам.

Пояснения	Наименование показателя	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
т5.1	Код строки 1230	***98 893***	***178 873***
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**944**	**42 556**
	АО МК "БЕЛКОМУР"	111	111
	ООО "ИНТЕРКАРД"	64	70
	ФБУ "КОМИ ЦСМ"	0	12
	АО "КОМИ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"	5	5
	ООО "КОМИТЕПЛОЭНЕРГО"	0	14
	ООО "КОМПАНИЯ "ТЕНЗОР"	0	6
	ООО "КОНСУЛЬТАНТПЛЮСКОМИ"	509	566

	ПАО "МТС"	9	5
	ООО "НЕФТЕДОРСТРОЙ"	0	41496
	ООО "СПГП"	0	180
	ГАУ ДО РК "СШ ПО ПЛАВАНИЮ "ОРБИТА"	50	89
	ОАО "СЫКТЫВКАРСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	0	2
	ООО "ЭКСПРЕСС-Л"	4	0
	ПАО "Т ПЛЮС"	9	0
	ООО "РПП О РУСПРИБОР"	199	0
	ООО "АУДИТ-БЕВИС"	86	0
	МИНПРИРОДЫ РЕСПУБЛИКИ КОМИ	9	0
	Расчеты с покупателями и заказчиками	**94 784**	**134 528**
	АО "КОМИАВИАТРАНС"	56 826	5 720
	ООО "НЕРУДПРОМ"	0	310
	ООО "ННК-СЕВЕРНАЯ НЕФТЬ"	33 571	108 852
	ЗАО "ТРАНС-СТРОЙ"	4 387	0
	ООО "ТЕМП"	0	227
	ГКУ РК "УПРАВТОДОРКОМИ"	0	18 204
	МКП "УХТАСПЕЦАВТОДОР"	0	1 215
	Расчеты по налогам и сборам	**0**	**419**
	Расчеты по ЕНС	**708**	**556**
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	**797**	**813**
	АРБИТРАЖНЫЙ СУД РЕСПУБЛИКИ КОМИ (госпошлина по Делу Микаелян)	20	20
	ИП Микаелян Светлана Александровна	777	776
	АО "КОМИАВИАТРАНС" (неустойка)	0	17
	Расчеты с персоналом по прочим операциям (займ Боярченко А.Б.)	**885**	**0**
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	**774**	**0**
	АРБИТРАЖНЫЙ СУД РЕСПУБЛИКИ КОМИ (госпошлина по АО "КОМИАВИАТРАНС")	771	0
	ВЕРХОВНЫЙ СУД РЕСПУБЛИКИ КОМИ (по делу Хоботова)	3	0

***ФИНАНСОВЫЕ* ВЛОЖЕНИЯ**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Информация о краткосрочных финансовых вложениях отражена по строке 1250 свернуто № 3 (т3.1). В тестовой части информация показана развернуто:

Пояснения	Наименование показателя № депозита	**2024год** ***сумма, тыс.руб.***	**2025год** ***сумма, тыс.руб.***
	Код строки 1240	**265 900**	**279 595**
	Депозит № 13/17-Деп от 31.01.2017 "СНБ" (АО)	20 000	20 000
	Депозит № 144/25-К от 27.11.2025 "СНБ" (АО)	0	2 943
	Депозит № 20/22-К от 10.03.2022 в "СНБ" (АО)	30 000	30 000

	Депозит № 21/22-К от 10.03.2022 в "СНБ" (АО)	30 000	30 000
	Депозит № 22/22-К от 10.03.2022 в "СНБ" (АО)	10 000	10 000
	Депозит № 45/24-К от 05.08.2024 «СНБ» (АО)	77 100	0
	Депозит № 55/24-К от 09.09.2024 «СНБ» (АО)	1 400	1 400
	Депозит № 74/25-К от 29.07.2025 «СНБ» (АО)	0	26 618
	Депозит № 81/25-К от 20.08.2025 в «СНБ» (АО)	0	44 000
	Депозит № 9/17-Деп от 31.01.2017 «СНБ» (АО)	22 000	22 000
	Депозит № 99/25-К от 17.09.2025, «СНБ» (АО)	0	1 530
	Депозит №87/25-К от 29.08.2025 «СНБ» (АО)	0	3 800
	Депозит № 2/24 -У от 09.01.2024"Универсальный" «СНБ» (АО)	45 800	0
	Депозит № 133/25-У от 17.11.2025 "Универсальный" «СНБ» (АО)	0	76 800
	Депозит № 78/24-У от 12.12.2024"Универсальный" «СНБ»(АО)	0	0
	Депозит № 78/24-У от 12.12.2024"Универсальный" «СНБ»(АО)	29 600	0
	Спец. (залоговый) счет №64/25-З (НГ №15/25-г) от 15.07.2025СНБ»(АО)	0	5 375
	Спец. (залоговый) счет №65/25-З (НГ №16/25-гз) от 15.07.2025, «СНБ»(АО)	0	5 129

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов. Резерв под обесценение финансовых вложений в 2025 году не создавался.

Денежные средства и денежные эквиваленты отражаются по счетам 50 «Касса» и 51 «Расчетные счета»

Пояснения	Наименование показателя **Денежные эквиваленты и денежные эквиваленты**	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
п1.4.	**Код строки 1250**	**5488**	**80 250**
	40702810816710000634, Расчетный "СЕВЕРНЫЙ НАРОДНЫЙ БАНК" (ПАО)	271	80 180
	40702810900810036768, Расчетный Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	0	14
	40702810906000047694Обособленный для ОБЕСПЕЧЕНИЯ СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	5172	43
	40702810406000067886 Расчетный счет, СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	29	11
	40702810328000098220 Расчетный КОМИ ОТДЕЛЕНИЕ N8617 ПАО СБЕРБАНК	16	2

Учет расходов будущих периодов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитывать в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списывать в порядке, предусмотренном для списания стоимости активов данного вида.

При оформлении актива, в качестве расхода будущих периодов, руководствоваться:

-п.9, 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации»;

-п.94 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

Расходы, учитываемых на счете 97 «Расходы будущих периодов»

Пояснения	Наименование показателя **ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** Расходы будущих периодов	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
	Код строки 1250	**84**	**1 990**
	Информационно-техническое сопровождение 1С 2024-2025 г.	35	0
	Информационно-техническое сопровождение 1С 2026-2027 г.	0	90
	Компенсационное лесовосстановление	0	1809
	Лицензия Kaspersky Endpoint Security 2024-2025	7	0
	Лицензия Kaspersky Endpoint Security 2025-2026	0	10
	ОСАГО Lexus LX 570 О505ОО 2024-2025	3	0
	ОСАГО Lexus LX 570 О505ОО 2025-2026	0	2
	Подписка на доступ к секциям"Закупки по 223-ФЗ" и "Коммерческие закупки"ЭП"РТС-тендер"	0	3
	Право использования программы Контур.Экстерн 2023-2025	6	0
	Право использования программы Контур.Экстерн 2025-2027	0	21
	Право на использование обновлений БД «ФСНБ-2022» 2024-2025	6	0
	Право на использование обновлений БД «ФСНБ-2022» 2025-2026	0	9
	Право на обновл. и информ. обслуж. програм.РИК для выпуска сметной документации(осн.место) 2024-2025	6	0
	Право на обновл. и информ. обслуж. програм.РИК для выпуска сметной документации(осн.место) 2025-2026	0	9
п1.5	Право на обновл. и информ.обслужив.программы РИК для сметной документации(доп.место) 2024-2025	3	0
	Право на обновл. и информ.обслужив.программы РИК для сметной документации(доп.место) 2025-2026	0	5
	Право на обновление и сопровождение ПК «Гранд-Смета» 2024-2025	9	0
	Право на обновление и сопровождение ПК «Гранд-Смета» 2025-2026	0	13
	Право на обновление и сопровождение ФСНБ-2022	4	0
	Право на обновление и сопровождение ФСНБ-2022 на 2025-2026	0	8
	Тариф "Участник торгов Комплексный" 2024-2025	4	0
	Тариф "Участник торгов Комплексный" 2025-2026	0	7
	Услуги абонентского обслуживания Контур-Экстерн 2023-2025	1	0
	Услуги абонентского обслуживания Контур-Экстерн 2025-2027	0	4

ПАССИВ

III. Структура капитала

Пояснения	Наименование показателя	2024год *сумма, тыс.руб.*	2025год *сумма, тыс.руб.*
п1.6	Уставный капитал (код строки 1310)	44	44
п1.7	Резервный капитал (код строки 1360)	11	11
п1.8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (код строки 1370)	318 105	286 490
п1.9	ИТОГО по разделу КАПИТАЛ (строка 1300)	318 160	286 545

Выплат дивидендов за 2023-2025 годы не производилась.
Совокупный финансовый результат за 2025 г. составляет 31 615 тыс.руб. (строка 2400)

IV. Долгосрочные обязательства

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Пояснения	Наименование показателя	2024год *сумма, тыс.руб.*	2025год *сумма, тыс.руб.*
п1.10	Отложенные налоговые обязательства (код строки 1420)	**2 493**	**2 539**
	Материалы	5	15
	основные средства	2471	2 511
	оценочные обязательства и резервы	17	13

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (ред. от 20.11.2018). Применяет затратный метод (или метод отсрочки) учета расчетов по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Раскрытие информации строки 1520 «Кредиторская задолженность» показана свернуто в приложении № 3 (т6.1.). В тестовой части Кт задолженность отражена развернута по контрагентам.

Пояснения	Наименование показателя	2024год *сумма, тыс.руб.*	2025год *сумма, тыс.руб.*
т6.1	**Код строки 1520**	**93100**	**232 529**
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**90 107**	**186 543**
	ООО "ЭКОЛАЙН"	3	4

	ООО "НЕФТЕДОРСТРОЙ" (СМР)	90073	170 944
	ООО "НЕФТЕДОРСТРОЙ" (аренда ОС)	30	90
	ПАО "РОСТЕЛЕКОМ"	1	1
	ООО "ТЕМП" (СМР)	0	15 154
	ООО "ТЕМП" (договора аренды)	0	350
	Расчеты с покупателями и заказчиками	**0**	**41607**
	ООО "ГЕОИСТИНА"	0	26 323
	ГКУ РК "УПРАВТОДОРКОМИ"	0	15 284
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	**129**	**152**
	Профсоюз ООО СПК "Темп-Дорстрой"	129	152
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	**51**	**49**
	Расчеты по прочим удержаниям из заработной платы работников (Старкин А.А.)	51	49
	Расчеты с подотчетными лицами	**26**	**14**
	Старкин Александр Александрович	22	10
	Боярченко Антон Борисович	2	2
	Рудольф Андрей Альбертович	2	2
	Расчеты с персоналом по оплате труда	**1521**	**1 573**
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	**658**	**1271**
	Страховые взносы по единому тарифу	623	1232
	Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	35	39
	Расчеты по налогам и сборам	**605**	**695**
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	**3**	**625**

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина начисленного оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных,

Информация об оценочных обязательствах отражена по строке 1540 и раскрыта в приложении № 3 (т6.2)

Пояснения	Наименование показателя	**2024год** ***сумма, тыс.руб.***	**2025год** ***сумма, тыс.руб.***
т6.2.	(код строки 1540)	**2018**	**1485**
	Оценочные обязательства по вознаграждениям	1741	1193
	Оценочные обязательства по страховым взносам	277	292

Информация по выданным обеспечениям обязательств раскрыта в приложении № 3 (т7)

ОТЧЕТ О ФИНАСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Выручка

Доходы от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей): (Реестр выполненных работ (без НДС) приложение № 1)

Пояснения	Наименование показателя **ДОХОД**	2024год *сумма, тыс.руб.*	**2025год** ***сумма, тыс.руб.***
п11	Выручка от продажи работ (услуг) (код 2110)	1 992 447	2 560 949
	В т.ч		
	СМР	1 955 377	2 527 013
	услуг ген.подрядчика	36747	33493
	аренда ОС	306	443
	услуги лаборатории	17	0
	ИТОГО доходы за период	**1 992 447**	**2 560 949**

Признание доходов от оказания услуг по сдаче в аренду имущества осуществляется в качестве выручки по обычному виду деятельности.

Себестоимость продаж (без НДС)

Пояснения	**Наименование показателя** **Состав расходов (код 2120)**	**2024год** ***сумма, тыс.руб.***	**2025год** ***сумма, тыс.руб.***
п12	Себестоимость выполненных работ, услуг с субподрядными работами, в т.ч.	1 955 361	2 527 013
	Затраты на оплату труда	27 196	0
	Страховые взносы	5103	0
	Амортизация ОС	216	0
	Материальные затраты	421	0
	Разработка проекта месторождений полезных ископаемых на уч. "Усинский"	46	0
	Страхование СМР, страхование НС и Б	66	0
	Прочие расходы	44	0
	ИТОГО:	**1 988 453**	**2 527 013**

В 2024 году разница в показателях «Себестоимость продаж» (код 2120) + «Управленческие расходы (код 2220) Форма по ОКУД 0710002 и Пояснением 10 «Затраты на производство» объясняется на сумму выполненных субподрядных работ.

Для целей формирования Обществом финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных работ, услуг, при этом управленческие расходы признаются в себестоимости проданных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (приложение №3 т8).

Состав управленческих расходов (код 2220)

Пояснения	**Наименование показателя**	**2024год** ***сумма, тыс.руб.***	**2025год** ***сумма, тыс.руб.***
	Амортизация	0	413
	Аренда	3 777	3896

п13	Имущественные налоги	1 509	139
	Информационные услуги	417	50
	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	0	236
	Компенсационное лесовосстановление	0	364
	Командировочные расходы	263	134
	Компьютерные программы	131	160
	Льготный проезд	130	283
	Материальные расходы	262	667
	Нотариальные услуги	10	1
	Оплата больничного	0	63
	Оплата труда	0	27713
	Поиск и оценка месторождений песчаных материалов	0	58
	Подготовка кадров (повышение квалификации)	11	85
	Прочие расходы	973	1459
	Страхование имущества	0	8
	Страховые взносы	0	6719
	Членские взносы	116	152
	ИТОГО:	**7 599**	**42 600**

Расходы на производство и реализацию, осуществляются в течение отчетного периода и подразделяются на *прямые и косвенные*.

К прямым расходам относятся: материальные затраты, расходы на оплату труда персонала, суммы страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования, федеральный фонд обязательного медицинского страхования, суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ и услуг, работы выполненные субподрядными организациями.

ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ (код 2320)

Пояснения	**Наименование показателя**	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
п14	-Проценты к получению (код 2320)	45 507	50 889
	БАНК ВТБ (ПАО)	0	2
	ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	1 195	8
	"СЕВЕРНЫЙ НАРОДНЫЙ БАНК" (АО)	44 312	50 879

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (код 2340)

Пояснения	**Наименование показателя**	**2024год** *сумма, тыс.руб.*	**2025год** *сумма, тыс.руб.*
п15	- Реализация материалов	10 212	0
	- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	276	4 589
	- Прочие поступления (восстановление списанной госпошлины)	0	1
	- Восстановление Дт задолженности	0	1

	- Списанная сумма оценочного обязательства	0	830
	- Прибыль (убыток) прошлых лет	758	0
	ИТОГО доходы за период	**11 246**	**5422**

Возникшая разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Состав прочих расходов (код 2350)

Пояснения	Наименование показателя	2024год *сумма, тыс.руб.*	2025год *сумма, тыс.руб.*
п16	Аренда	2350	763
	Исправительные записи по операциям прошлых лет	773	0
	Оплата труда	952	739
	Прочие внереализационные доходы (расходы) (содержание ОС)	5320	113
	Прочие расходы	1320	810
	Расходы на услуги банков	1459	1880
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	149	130
	Реализация материалов	0	0
	Списание выделенного НДС на прочие расходы	0	0
	Страховые взносы	210	0
	Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	278	100
	ИТОГО:	**12 811**	**4 536**

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (ред. от 20.11.2018). Применяет затратный метод (или метод отсрочки) учета расчетов по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

По каждой операции, которая влияет на финансовый результат, определяются разницы между бухгалтерскими и налоговыми доходами (расходами).

Постоянные – если доходы (расходы) отражаются в одном виде учета и не отражаются в другом, причем возникающая разница оказывает влияние на налог на прибыль только в одном отчетном периоде. Постоянные разницы формируются постоянное налоговое обязательство (ПНО) возникает НУ>БУ или постоянный налоговый актив (ПНА), возникает при НУ < БУ.

Временные - если доходы (расходы) влияют на финансовый результат в бухгалтерском учет в одном налоговом периоде, а в налоговом – в другом и других отчетных периодах, т.е. возникает либо отложенные налоговый актив (ОНА), либо отложенное налоговое обязательство (ОНО) по налогу на прибыль, которое впоследствии погашается.

С помощь полученных налоговых разниц (постоянных или временных) корректируется условный расход (доход) по налогу на прибыль (УРНП или УДНП)

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Общество определило в 2025 году следующие составляющие налога на прибыль:

Пояснения	**Наименование показателей**	**Сумма** *сумма, тыс.руб*	**Ставка налога**	**Сумма** *сумма, тыс.руб*	**Составляющая налога на прибыль**
п.17	Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300)	42 968	25%	10 742	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
п18	Налог на прибыль (строка 2411)	44 724	25%	11 181	Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации
п19	Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	688	25%	172	Отложенные налоговые обязательства, активы

С 01 января 2025 года внесены изменения в НК РФ, согласно которому действуют новые ставки по налогу на прибыль (3% Федеральный бюджет; 17% бюджет субъекта РФ).

7. Состояние чистых активов

сумма, тыс. руб.

Показатели	**на 31.12.2025**	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2023**
Уставный капитал	44	44	44
Резервный фонд	11	11	11
Чистые активы	318 160	286 545	256 580
Соотношение, в %	0,02%	0,02%	0,02%

Имеющаяся величина чистых активов в 5 785 раз превышают уставный капитал и резервный фонд, что положительно характеризует финансовое положение Общества, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

8. Кредитов и займов в 2025году не было

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

9. Операции с аффилированными лицами

Аффинированными лицами являются физические лица:

- Савинкин Евгений Валерьевич -76%
-Савинкин Владислав Александрович-24%

Сделок в пользу аффилированных лиц не производилось.

Выплаты руководящему составу	*2024год сумма, тыс.руб.*	*2025год сумма, тыс.руб.*
Вознаграждение	5 695,15	4 930,44
Страховые взносы	986,24	1206,1

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО СПК «Темп-Дорстрой», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, нет.

12. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор _____ (Савинкин Е.В.)

16.03.2026 г.

Приложение № 1
к пояснительной записке
к годовому бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Реестр выполненных работ за 2025 год (ВЫРУЧКА)

ЗАКАЗЧИК	*Предмет договора*	*Сумма без НДС в тыс.руб.*
АДМ ООО		**1 863**
Договор подряда № 1 от 23.06.2025	Выполнение работ на объекте «Ремонт автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нартян-Мар на участке Усть-Уса – Харьягинский км 681+017 (мост через р.Турунъель»)»	1863
АДМИНИСТРАЦИЯ ПГТ. ПАРМА		**11 292**
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 0307300041525000126 от 11.08.2025	Выполнение работ ремонту проезжей части улиц пгт Пармы, Республика Коми	11051
Договор № 5/2025 от 20.10.2025	Выполнение дополнительных работ по ремонту проезжей части улицы пгт. Пармы, Республика Коми	241
АДМИНИСТРАЦИЯ С. КОЛВА		**6 254**
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 0307300041525000125 от 11.08.2025	Выполнение работ по ремонту проезжей части асфальтированных дорог в селе Колва	6254
ДОРОЖНОЕ ХОЗЯЙСТВО МКП		**51 968**
Контракт № ЭА/2025-11 от 14.02.2025	Выполнение работы по ремонту проезжей части и обустройству пешеходных тротуаров на Октябрьском проспекте (от ул. Печорская до ул. Чкалова)	50 552
Контракт № ТДС/2025-01 от 18.08.2025	Дополнительные работы по устройству дорожных одежд проезжей части и съездов на участке Октябрьского проспекта от ул. Чкалова до ул. Печорская	464
Контракт № ТДС/2025-02 от 16.07.2025	Выполнение работы по обустройству съезда в направлении ул. Огородная и проезжей части Октябрьского проспекта от ул. Печорской до ул. Чкалова	455
Контракт № ТДС/2025-03 от 24.07.2025	Выполнение работы по демонтажу и перевозке неэксплуатируемого рельсового хозяйства, расположенного в теле насыпи Октябрьского проспекта и направленных от дома № 156 в сторону дома № 123 по Октябрьскому проспекту (обе стороны дороги)	497
КОМИАВИАТРАНС АО		**4 767**
Договор № 26.2/У/251048 от 04.09.2025	Выполнение работы по ремонту искусственных покрытий перрона филиала АО «Комиавиатранс» «Аэропорт Ухта»	4 767
НЕРУДПРОМ ООО		**62 759**
Договор подряда № 1-2025 от 25.06.2025	Выполнение работ по подготовке основания для осуществления монтажа оборудования для создания «умной» спортивной площадки по адресу: г. Ухта, пр-г Ленина, д. 6а на территории МОУ «СОШ № 18»	5 609
Договор подряда № 2-2025 от 25.06.2025	Выполнение работ по объекту 12-ТПР-007-036397 ВЖК НС «Синдор». Строительство» (заказчик-АО «Транснефть-Север»)	8 976
Договор подряда № 3-2025 от 10.07.2025	Выполнение работы по устройству асфальтобетонного покрытия проезжей части моста через р. Дезморка	48 174

ННК-СЕВЕРНАЯ НЕФТЬ ООО		**480 315**
Договор № 2025-1846890Д на выполнение СМР от 14.02.2025	Выполнение работ по разработке карьеров и инженерной подготовке объектов на нефтяных месторождениях ООО «ННК-Северная нефть»: Работы в карьере "Верхняя Макариха". Работы в карьере "Ладото". Строительство и содержание зимних автодорог.Среднемакарихинское н.м., Восточно-Вякское н.м., Сандивейское н.м., Салокинское н.м. Вякопорское н.м.;Работы в карьере "Якутаю". Строительство и содержание зимних автодорог.;Северо-Баганское н.м., Баганское н.м., Западно-Баганское н.м.;Работы в карьере "Сябую". Строительство и содержание зимних автодорог;Хасырейское месторождение.)	296 327
Договор подряда № 2024-1768115Д от 29.11.2024	Выполнение работ по строительству и содержанию зимних автодорог От точки примыкания к автозимнику Среднемакарихинского нефтяного месторождения до границы Ненецкого автономного округа	163 035
Договор № 2024-1744228Д на выполнение строительно-монтажных работ от 14.11.2024	Выполнение работ на объекте: Северо-Баганское месторождение. Обустройство куста скважин № 4. Расширение. Обустройство куста скважин № 4. Площадка	20 953
ПТИЦЕФАБРИКА ЗЕЛЕНЕЦКАЯ АО		**7 620**
Договор подряда №2 от 17.06.2025	Выполнение ремонта асфальтобетонного покрытия подъездной дороги и автомобильной парковки перед фирменным магазином Зарни-Сорс 15 по адресу : РК, г. Ухта, ул. Железнодорожная, д. 9	7 620
СЕВЕРСПЕЦГРУПП ООО		**1 104**
Договор строительного подряда № П-041/2025 от 05.09.2025	Выполнение комплекса работустройству покрытия из асфальтобетона двухслойного в границах земельного участка, ориентир производственная база, кадастровый номер 11:20:0608009:57, расположенном по адресу: Республика Коми г. Ухта, переулок Газовиков, д.5	1 104
УДИТИС АДМИНИСТРАЦИИ МО ГО "СЫКТЫВКАР"		**71 757**
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ №37/2024 от 06.05.2024	Выполнение работ по приведению в нормативное состояние автомобильных дорог и улиц на территории МО ГО «Сыктывкар» (ремонт улицы Громова г.Сыктывкар, ремонт улицы Лесозаводская г.Сыктывкар)	71 757
СЫКТЫВКАРСКИЙ ВОДОКАНАЛ ОАО		**251**
Договор подряда №10253-ПТО от 08.08.2025	Выполнение работ по восстановлению выравнивающего слоя асфальтобетонного покрытия после капитального ремонта объекта: "Уличный водопровод по Октябрьскому проспекту от ул. Чкалова до ул. Печорская" (инв. № 30108196)	228
Договор подряда №10381-ПТО от 09.10.2025	Восстановление выравнивающего слоя асфальтобетонного покрытия после текущего ремонта объекта «Коллектор 8 от К-1 до главного коллектора» (инв. № 30106473)	23
МУ "УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА"		**41 987**
Муниципальный контракт №5к от 18.02.2025	Выполнение работы по благоустройству территории, прилегающей к железнодорожному вокзалу г. Ухты (И4) *.(Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Вокзальная, д. 1.)*	16 359

Муниципальный контракт №6к от 21.02.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий, проездов к дворовым территориям, тротуара и стоянки на территории муниципального округа «Ухта» *(Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 40а; ул. Чибьюская, д. 9; ул. Чибьюская, д. 7; ул. Тихоновича, д. 9; ул. Совхозная, д. 3; ул. Совхозная, д. 2: ул. Совхозная, д. 1; ул. Первомайская, д. 7; ул. Интернациональная, д. 55; ул. Юбилейная, д. 8; Кольцевой проезд, д. 15; Кольцевой проезд, д. 17.)*	23 706
Муниципальный контракт № 03-45 от 13.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Чибьюская, д. 9; ул. Чибьюская, д. 7; ул. Совхозная, д. 3; ул. Совхозная, д. 2: ул. Совхозная, д. 1; ул. Первомайская, д. 7.)	193
Муниципальный контракт № 03-46 от 13.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (ул. Юбилейная д. 8)	314
Муниципальный контракт № 03-47 от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы-дворовой проезд) (Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 55.)	340
Муниципальный контракт № 03-48 от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 55)	315
Муниципальный контракт № 03-49 от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 40а)	478
Муниципальный контракт № 03-50 от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 40а; ул. Тихоновича, д. 9)	282
УПРАВТОДОРКОМИ ГКУ РК		**1 567 510**
Государственный контракт № 03072000306240015 54/2024 от 05.08.2024	Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог и мостовых сооружений в МО «Усинск», МР «Печора» во II полугодии 2024 года, 2025 году и 9 месяцев 2026 года	347 615
Государственный контракт № 03072000306240016 07/2024 от 16.08.2024	Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги Ухта – Троицко-Печорск на участке км 74+403 – км 83+000 (R1)	210 842
Государственный контракт № 03072000306240029 33/2024 от 09.01.2025	Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск - Нарьян-Мар на участке Усть-Уса-Харьягинский км 3+131 - км 7+791, км 7+841 - км 8+841, км 9+111 - км 9+321, км 9+401 - км 11+091, км 11+169 - км 11+609, км 66+742 - км 69+920, км 73+160 - км 89+882 (R1)	444 090
Государственный контракт № 03072000306240023 10/2024 от 22.11.2024	Выполнение работы по ремонту автомобильной дороги Керки – Дутово от автомобильной дороги Сыктывкар – Ухта – Печора – Усинск – Нарьян-Мар на участке км 20+000 – км 35+000 (R1)	442 927

Государственный контракт № 03072000306250018 93/2025 от 01.09.2025	Выполнение работы по ремонту автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск - Нарьян-Мар на участке Сыктывкар - Ухта км 76+006 - км 82+090 (И8)	119 536
Государственный контракт № 22РД-25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 6 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Государственный контракт № 23РД-24 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 5 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Государственный контракт № 24РД-23 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 4 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Государственный контракт № 25РД- от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 3 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Государственный контракт № 26РД-25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 2 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
УСИНСК УЖКХ АДМИНИСТРАЦИИ ОКРУГА		**120 908**
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250000250001 от 25.03.2025	Выполнение работ по обустройству пешеходной дорожки на городском кладбище г. Усинска	1 853
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250000320001 от 04.04.2025	Выполнение работ по ремонту и благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов по адресам: ул. Воркутинская д. 11, д. 9 ,ул. Парковая д. 13б г. Усинск Республики Коми	20 575
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250000350001 от 07.04.2025	Выполнение работ по ремонту тротуаров, г. Усинск Республика Коми в 2025 году. ул. Воркутинская (от пересечения ул.Таежная - 60 лет Октября до дома №3 по ул.Воркутинская); Тротуар ул.Мира в районе "Югдом"; Тротуар ул.Нефтяников (от пересечения ул.Промышленная до автобусной остановки); Тротуар ул.Возейская (от пересечения ул.Приполярная вдоль здания "Водоканалсервис")	10 539
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250000870001 от 16.05.2025	Выполнение работ по ямочному ремонту городских дорог и дорог промышленной зоны в г. Усинск Республики Коми в 2025 году.	2 500
Договор № 8/25 от 24.06.2025	Выполнение работ по обустройству территории Парка в г. Усинск	30 334
Договор № 14/25 от 18.07.2025	Выполнение работ по обустройству территории Парка в г. Усинск	2 101
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250001180001 от 01.08.2025	Выполнение работ по ямочному ремонту городских дорог в г. Усинск Республики Коми в 2025 году	2 500

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250001170001 от 01.08.2025	Выполнение работ по ремонту и благоустройству дворовой территории многоквартирного дома по адресу: ул. Молодежная, дом №16, г. Усинск, Республики Коми	12 395
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250001220001 от 06.08.2025	Выполнение работ на приведение в нормативное состояние участков территорий г. Усинска, Республики Коми.	21 281
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 03073000415250001280001 от 18.08.2025	Выполнение работ по ремонту проезжих частей и тротуаров, с обустройством ИДН в г. Усинск Республики Коми.	16 131
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 64 от 24.09.2025	Выполнение работ по ремонту участка проезда по ул. Воркутинская и пст. Усадор в г. Усинске, Республики Комии	200
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ КОНТРАКТ № 66 от 13.10.2025	Выполнение работ по планировке подъезда и прилегающего земельного участка к общественной территории Скейт-парк возле "Тропы здоровья" в г.Усинск Республики Коми в г. Усинск Республики Коми	499
УХТАСПЕЦАВТОДОР МКП		**96 658**
Контракт № 071 от 14.07.2025	Выполнение работы по ремонту проездов и улиц муниципального округа «Ухта» Республики Коми (пр-т Космонавтов 5/2;ул. Сенюкова возле УГТУ;пгт. Водный Октябрьская 5 (возле школы); ул. Загородная - ул. Береговая (+4 колодца/ливневка):Круговой перекресток ул. Сенюкова - пр-т Космонавтов;Круговой перекресток ул.Советская - пр-т Космонавтов (+1 колодец); 3-я Нагорная и т.д)	33 907
Контракт № 094 от 18.08.2025	Выполнение работы по ремонту автомобильных дорог муниципального округа «Ухта» Республики Коми г. Ухта – «Дальний» и «Озёрный»-35 162 274,34 - ст. Ветлосян в том числе: улица Ветлосяновская и ул. Кирпичная-39 155 947,06	61 738
Договор № 01/2025 от 21.08.2025	Выполнение ремонтно-восстановительных работ на территории муниципального округа «Ухта»(Демонтаж ИДН пгт. Водный Октябрьская 5 (возле школы); ямочный ремонт "карами" МО Ухта по ул. Сентюкова)	474
Договор № 02/2025 от 21.08.2025	Выполнение ремонтно-восстановительных работ на территории муниципального округа «Ухта»(Ремонт а/б покрытия "картами" МО Ухта)	493
Договор № 03/2025 от 28.08.2025	Выполнение работ по устройству основания на автомобильной дороге «Озерный»-ст. Ветлосян в том числе: улица Ветлосяновская и ул. Кирпичная на территории муниципального округа «Ухта»	46
Итого СМР		**2 527 013**
Договоры субподряда	Услуги генерального подрядчика (ген.услуги)	33 493
Аренда ОС		443
ВСЕГО ВЫРУЧКА (СТРОКА2110)		**2 560 949**

Приложение № 2
к пояснительной записке
к годовому бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Реестр субподрядных работ за 2025 год (СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ)

Субподрядчик	*Предмет договора*	*Сумма без НДС в тыс.руб.*
ООО «НЕФТЕДОРСТРОЙ» ИНН 1106007819		**2 450 983**
Договор субподряда № 1/НДС от 23.06.2025	Выполнение работ на объекте «Ремонт автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нартян-Мар на участке Усть-Уса – Харьягинский км 68+017 (мост через р.Турупъель»))	1863
Договор субподряда № 126/НДС от 20.08.2025	Выполнение работ ремонту проезжей части улиц пгт Пармы, Республика Коми	11052
Договор субподряда № 5/2025/НДС от 20.10.2025	Выполнение дополнительных работ по ремонту проезжей части улицы пгт. Пармы, Республика Коми	241
Договор субподряда № 125/НДС от 11.08.2025	Выполнение работ по ремонту проезжей части асфальтированных дорог в селе Колва	6254
Договор субподряда № 2025-11/НДС от 14.02.2025	Выполнение работы по ремонту проезжей части и обустройству пешеходных тротуаров на Октябрьском проспекте (от ул. Печорская до ул. Чкалова)	22456
Договор субподряда № 2025-01/НДС от 18.08.2025	Дополнительные работы по устройству дорожных одежд проезжей части и съездов на участке Октябрьского проспекта от ул. Чкалова до ул. Печорская	464
Договор субподряда № 2025-02/НДС от 16.07.2025	Выполнение работы по обустройству съезда в направлении ул. Огородная и проезжей части Октябрьского проспекта от ул. Печорской до ул. Чкалова	455
Договор субподряда № 2025-03/НДС от 24.07.2025	Выполнение работы по демонтажу и перевозке неэксплуатируемого рельсового хозяйства, расположенного в теле насыпи Октябрьского проспекта и направленных от дома № 156 в сторону дома № 123 по Октябрьскому проспекту (обе стороны дороги)	497
Договор субподряда № 26.2/У/251048/НДС от 04.09.2025	Выполнение работы по ремонту искусственных покрытий перрона филиала АО «Комиавиатранс» «Аэропорт Ухта»	4767
Договор субподряда № 1-2025/НДС от 25.06.2025	Выполнение работ по подготовке основания для осуществления монтажа оборудования для создания «умной» спортивной площадки по адресу: г. Ухта, пр-т Ленина, д. 6а на территории МОУ «СОШ № 18»	5609
Договор субподряда № 2-2025/НДС от 25.06.2025	Выполнение работ по объекту 12-ТПР-007-036397 ВЖК НС «Синдор». Строительство» (заказчик-АО «Транснефть-Север»)	8976
Договор субподряда № 3-2025/НДС от 10.07.2025	Выполнение работы по устройству асфальтобетонного покрытия проезжей части моста через р. Дезморка	48175
Договор субподряда № 2025-1846890Д/НДС от 14.02.2025	Выполнение работ по разработке карьеров и инженерной подготовке объектов на нефтяных месторождениях ООО «НИК-Северная нефть»: Работы в карьере "Верхняя Макариха". Работы в карьере "Ладото". Строительство и содержание зимних автодорог.Среднемакарихинское н.м., Восточно-Веякское н.м., Сандивейское н.м., Салюкинское н.м. Веякошорское н.м.;Работы в карьере "Якутаю". Строительство и содержание	296327

	зимних автодорог.;Северо-Баганское н.м., Баганское н.м., Западно-Баганское н.м.;Работы в карьере "Сябую". Строительство и содержание зимних автодорог;Хасырейское месторождение.)	
Договор субподряда № 2024-1768115Д/НДС от 29.11.2024	Выполнение работ по строительству и содержанию зимних автодорог От точки примыкания к автозимнику Среднемакарихинского нефтяного месторождения до границы Ненецкого автономного округа	163035
Договор субподряда №2024-1744228Д/НДС от 14.11.2024	Выполнение работ на объекте: Северо-Баганское месторождение. Обустройство куста скважин № 4. Расширение. Обустройство куста скважин № 4. Площадка	20953
Договор субподряда № 2/НДС от 17.06.2025	Выполнение ремонта асфальтобетонного покрытия подъездной дороги и автомобильной парковки перед фирменным магазином Зарни-Сорс 15 по адресу : РК, г. Ухта, ул. Железнодорожная, д. 9	7620
Договор субподряда № II-041/2025/НДС от 05.09.2025	Выполнение комплекса работустройству покрытия из асфальтобетона двухслойного в границах земельного участка, ориентир производственная база, кадастровый номер 11:20:0608009:57, расположенном по адресу: Республика Коми г. Ухта, переулок Газовиков, д.5	1104
Договор субподряда № 37/2024/НДС от 06.05.2024	Выполнение работ по приведению в нормативное состояние автомобильных дорог и улиц на территории МО ГО «Сыктывкар» (ремонт улицы Громова г.Сыктывкар, ремонт улицы Лесозаводская г.Сыктывкар)	52919
Договор субподряда № 10253-ПТО/НДС от 08.08.2025	Выполнение работ по восстановлению выравнивающего слоя асфальтобетонного покрытия после капитального ремонта объекта: "Уличный водопровод по Октябрьскому проспекту от ул. Чкалова до ул. Печорская" (инв. № 30108196)	228
Договор субподряда № 10381-ПТО/НДС от 09.10.2025	Восстановление выравнивающего слоя асфальтобетонного покрытия после текущего ремонта объекта «Коллектор 8 от К-1 до главного коллектора» (инв. № 30106473)	23
Договор субподряда № 5к/НДС от 18.02.2025	Выполнение работы по благоустройству территории, прилегающей к железнодорожному вокзалу г. Ухты (И4) *.(Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Вокзальная, д. 1.)*	16359
Договор субподряда № 6к/НДС от 21.02.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий, проездов к дворовым территориям, тротуара и стоянки на территории муниципального округа «Ухта» *(Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 40а; ул. Чибьюская, д. 9; ул. Чибьюская, д. 7; ул. Тихоновича, д. 9; ул. Совхозная, д. 3; ул. Совхозная, д. 2: ул. Совхозная, д. 1; ул. Первомайская, д. 7; ул. Интернациональная, д. 55; ул. Юбилейная, д. 8; Кольцевой проезд, д. 15; Кольцевой проезд, д. 17.)*	23706
Договор субподряда № 03-45/НДС от 13.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Чибьюская, д. 9; ул. Чибьюская, д. 7; ул. Совхозная, д. 3; ул. Совхозная, д. 2: ул. Совхозная, д. 1; ул. Первомайская, д. 7.)	193

Договор субподряда № 03-46/НДС от 13.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (ул. Юбилейная д. 8)	314
Договор субподряда № 03-47/НДС от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы-дворовой проезд) (Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 55.)	340
Договор субподряда № 03-48/НДС от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ – Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 55)	315
Договор субподряда № 03-49/НДС от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 40а)	478
Договор субподряда № 03-50/НДС от 14.11.2025	Выполнение работы по благоустройству дворовых территорий муниципального округа «Ухта» (дополнительные работы) (Место выполнения работ Российская Федерация, Республика Коми, г. Ухта, ул. Интернациональная, д. 40а; ул. Тихоновича, д. 9)	282
Договор субподряда №1554/2024/НДС от 05.08.2024	Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог и мостовых сооружений в МО «Усинск», МР «Печора» во II полугодии 2024 года, 2025 году и 9 месяцев 2026 года	318519
Договор субподряда № 1607/НДС от 16.08.2024	Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги Ухта – Троицко-Печорск на участке км 74+403 – км 83+000 (R1)	210842
Договор субподряда № 933/НДС от 09.01.2025	Выполнение работ по ремонту автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск - Нарьян-Мар на участке Усть-Уса-Харьягинский км 3+131 - км 7+791, км 7+841 - км 8+841, км 9+111 - км 9+321, км 9+401 - км 11+091, км 11+169 - км 11+609, км 66+742 - км 69+920, км 73+160 - км 89+882 (R1)	444091
Договор субподряда № 310/НДС от 22.11.2024	Выполнение работы по ремонту автомобильной дороги Керки – Дутово от автомобильной дороги Сыктывкар – Ухта – Печора – Усинск – Нарьян-Мар на участке км 20+000 – км 35+000 (R1)	442927
Договор субподряда № 1893/2025 от 01.09.2025	Выполнение работы по ремонту автомобильной дороги Сыктывкар - Ухта - Печора - Усинск - Нарьян-Мар на участке Сыктывкар - Ухта км 76+006 - км 82+090 (И8)	119536
Договор субподряда № 22РД-25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 6 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Договор субподряда № 23РД-25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 5 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Договор субподряда № 24РД-25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 4 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г.	500

	Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	
Договор субподряда № 25РД- 25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 3 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Договор субподряда № 26РД-25 от 16.10.2025	Выполнение работы по устройству временной монолитной накладной плиты над опорой № 2 в зоне деформационного шва моста через р. Колва км 7+003 на автомобильной дороге Подъельск к г. Усинск от автомобильной дороги Сыктывкар-Ухта-Печора-Усинск-Нарьян-Мар	500
Договор субподряда № 25/НДС от 25.03.2025	Выполнение работ по обустройству пешеходной дорожки на городском кладбище г. Усинска	1854
Договор субподряда № 32/НДС от 04.04.2025	Выполнение работ по ремонту и благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов по адресам: ул. Воркутинская д. 11, д. 9 ,ул. Парковая д. 13б г. Усинск Республики Коми	20576
Договор субподряда № 35/НДС от 07.04.2025	Выполнение работ по ремонту тротуаров, г. Усинск Республика Коми в 2025 году. ул. Воркутинская (от пересечения ул.Таежная - 60 лет Октября до дома №3 по ул.Воркутинская); Тротуар ул.Мира в районе "Югдом"; Тротуар ул.Нефтяников (от пересечения ул.Промышленная до автобусной остановки); Тротуар ул. Возейская (от пересечения ул.Приполярная вдоль здания "Водоканалсервис")	10539
Договор субподряда № 87/НДС от 16.05.2025	Выполнение работ по ямочному ремонту городских дорог и дорог промышленной зоны в г. Усинск Республики Коми в 2025 году.	2 500
Договор субподряда № 8/25/НДС от 24.06.2025	Выполнение работ по обустройству территории Парка в г. Усинск	30334
Договор субподряда № 14/25/НДС от 18.07.2025	Выполнение работ по обустройству территории Парка в г. Усинск	2101
Договор субподряда № 118/НДС от 01.08.2025	Выполнение работ по ямочному ремонту городских дорог в г. Усинск Республики Коми в 2025 году	2 500
Договор субподряда № 117/НДС от 01.08.2025	Выполнение работ по ремонту и благоустройству дворовой территории многоквартирного дома по адресу: ул. Молодежная, дом №16, г. Усинск, Республики Коми	12935
Договор субподряда № 122/НДС от 06.08.2025	Выполнение работ на приведение в нормативное состояние участков территорий г. Усинска, Республики Коми.	21281
Договор субподряда № 128/НДС от 18.08.2025	Выполнение работ по ремонту проезжих частей и тротуаров, с обустройством ИДН в г. Усинск Республики Коми.	16131
Договор субподряда № 64/НДС от 24.09.2025	Выполнение работ по ремонту участка проезда по ул. Воркутинская и пст. Усадор в г. Усинске, Республики Комии	200
Договор субподряда № 66/НДС от 13.10.2025	Выполнение работ по планировке подъезда и прилегающего земельного участка к общественной территории Скейт-парк возле "Тропы здоровья" в г.Усинск Республики Коми в г. Усинск Республики Коми	499

Договор субподряда № 071/НДС от 14.07.2025	Выполнение работы по ремонту проездов и улиц муниципального округа «Ухта» Республики Коми (пр-т Космонавтов 5/2;ул. Сенюкова возле УГТУ;пгт. Водный Октябрьская 5 (возле школы); ул. Загородная - ул. Береговая (+4 колодца/ливневка);Круговой перекресток ул. Сенюкова - пр-т Космонавтов;Круговой перекресток ул.Советская - пр-т Космонавтов (+1 колодец); 3-я Нагорная и т.д)	33907
Договор субподряда № 094/НДС от 18.08.2025	Выполнение работы по ремонту автомобильных дорог муниципального округа «Ухта» Республики Коми г. Ухта – «Дальний» и «Озёрный»-35 162 274,34 - ст. Ветлосян в том числе: улица Ветлосяновская и ул. Кирпичная-39 155 947,06	61738
Договор субподряда № 01/2025/НДС от 21.08.2025	Выполнение ремонтно-восстановительных работ на территории муниципального округа «Ухта» (Демонтаж ИДН пгт. Водный Октябрьская 5 (возле школы); ямочный ремонт "карами" МО Ухта по ул. Сенюкова)	474
Договор субподряда № 02/2025/НДС от 21.08.2025	Выполнение ремонтно-восстановительных работ на территории муниципального округа «Ухта»(Ремонт а/б покрытия "картами" МО Ухта)	493
Договор субподряда № 03/2025/НДС от 28.08.2025	Выполнение работ по устройству основания на автомобильной дороге «Озерный»-ст. Ветлосян в том числе: улица Ветлосяновская и ул. Кирпичная на территории муниципального округа «Ухта»	46
ООО «ТЕМП» (ИНН 1106024490)		**76 030**
Договор субподряда №1554/2024 от 05.08.2024	Выполнение работ по содержанию автомобильных дорог и мостовых сооружений в МО "Усинск", МР "Печора" по договору субподряда	29096
Договор субподряда №2025-11/Г от 14.02.2025	Выполнение работы по ремонту проезжей части и обустройству пешеходных тротуаров на Октябрьском проспекте (от ул. Печорская до ул. Чкалова)	28096
Договор субподряда № 37/2024/Г от 06.05.2024	Выполнение работ по приведению в нормативное состояние автомобильных дорог и улиц на территории МО ГО «Сыктывкар» (ремонт улицы Лесозаводская г. Сыктывкар)	18838
ВСЕГО СЕБЕСТОИОСТЬ ПРОДАЖ (СТРОКА 2120)		**2 527 013**

Приложение № 3
к пояснительной записке
к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2025 год

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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.	-	-	31	-	(31)	-	-	-
Программы ЭВМ 1С: Зарплата и управление персоналом 8ПРОФ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	(31)	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная	накопленные			первоначальна	накопленная	первоначальна	накопленные		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 651	(647)	366	-	-	(259)	-	-	-	-	-	12 017	(907)
	За 2024 г.	11 651	(431)	-	-	-	(216)	-	-	-	-	-	11 651	(647)
в том числе														
Здания	За 2025 г.	3 821	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 821	-
	За 2024 г.	3 821	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 821	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 121	(451)	366	-	-	(257)	-	-	-	-	-	3 487	(708)
	За 2024 г.	3 121	(240)	-	-	-	(211)	-	-	-	-	-	3 121	(451)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 560	(48)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	4 560	(50)
	За 2024 г.	4 560	(43)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	4 560	(48)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	148	(148)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148	(148)
	За 2024 г.	148	(148)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148	(148)

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические	накопленное	затраты	обесценение	списано	принято к	фактические	накопленное
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	366	-	-	-	-	(366)	-	-
	За 2024 г.	-	-	366	-	-	-	366	-
в том числе									
Лабораторное оборудование (Керноотборник ТЕХКОМ КО-280СТ в комплекте)	За 2025 г.	366	-	-	-	-	(366)	-	-
	За 2024 г.	-	-	366	-	-	-	366	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Финансовые вложения (паи и акции) АО МК "БЕЛКОМУР" ИНН 1101301327	За 2025 г.	111	-	-	-	-	-	-	-	111	-
	За 2024 г.	111	-	-	-	-	-	-	-	111	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	265 900	-	-	448 345	434 650	-	-	-	279 595	-
	За 2024 г.	270 900	-	-	367 700	374 700	-	-	-	265 900	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	265 900	-	-	448 345	434 650	-	-	-	279 595	-
	За 2024 г.	270 900	-	-	367 700	374 700	-	-	-	265 900	-

4. Запасы

4.1. 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				
Запасы - всего	За 2025 г.	1 709	-	2 564 119	(2 564 088)	-	-	X X	1 740	-
	За 2024 г.	1 915	-	2 000 510	(2 000 716)	-	-	X X	1 709	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 709	-	936	(905)	-	-	- -	1 740	-
	За 2024 г.	1 915	-	12 485	(12 691)	-	-	- -	1 709	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- -	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	275	(275)	-	-	- -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	2 562 908	(2 562 908)	-	-	- -	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 999 530	(199 920)	-	-	- -	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	98 893	-	175 767	4 589	(100 378)	-	-	-	178 871	-
	За 2024 г.	129 764	-	99 675	276	(130 822)	-	-	-	98 893	-
в том числе											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	944	-	348 078	-	(306 465)	-	-	-	42 556	-
	За 2024 г.	189	-	1 845	-	(1 090)	-	-	-	944	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	94 784	-	3 075 375	-	(3 035 631)	-	-	-	134 528	-
	За 2024 г.	126 908	-	2 414 924	-	(2 447)	-	-	-	94 784	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	774	-	-	-	(774)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23	-	771	-	(20)	-	-	-	774	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	797	-	4 789	-	(4 773)	-	-	-	813	-
	За 2024 г.	1 130	-	525	276	(1 133)	-	-	-	797	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	419	-	-	-	-	-	419	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	708	-	-	-	(152)	-	-	-	556	-
	За 2024 г.	1 128	-	-	-	(420)	-	-	-	708	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	885	-	-	-	(885)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	380	-	885	-	(380)	-	-	-	885	-
Итого	За 2025 г.	98 893	-	175 767	4 589	(100 378)	-	-	X	178 871	-
	За 2024 г.	129 764	-	99 675	276	(130 822)	-	-	X	98 893	-

6. Обязательства

6.1. 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	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	93 100	237 372	-	(97 943)	-	-	232 529
	За 2024 г.	154 272	98 160	-	(159 331)	-	-	93 100
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	90 107	194 312	-	(97 877)	-	-	186 543
	За 2024 г.	150 125	97 877	-	(157 894)	-	-	90 107
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	41 659	-	(52)	-	-	41 607
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	129	23	-	-	-	-	152
	За 2024 г.	115	19	-	(5)	-	-	129
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	51	-	-	(2)	-	-	49
	За 2024 г.	439	51	-	(439)	-	-	51
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	605	87	-	-	-	-	692
	За 2024 г.	547	210	-	(152)	-	-	605
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	622	-	-	-	-	626
	За 2024 г.	524	-	-	(521)	-	-	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	658	614	-	-	-	-	1 271
	За 2024 г.	807	-	-	(150)	-	-	658
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 521	54	-	-	-	-	1 576
	За 2024 г.	1 670	-	-	(149)	-	-	1 521
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	26	-	-	(12)	-	-	14
	За 2024 г.	46	3	-	(23)	-	-	26
Итого	За 2025 г.	93 100	237 372	-	(97 943)	-	X	232 529
	За 2024 г.	154 272	98 160	-	(159 331)	-	X	93 100

6.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 018	4 906	5 442	-	1 485
	За 2024 г.	2 447	4 042	4 471	-	2 018
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 018	4 906	5 442	-	1 485
	За 2024 г.	2 447	4 042	4 471	-	2 018

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	260 763	168 313	87 075
в том числе:	260 763	168 313	87 075

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	668	684
Затраты на оплату труда	27 918	27 557
Отчисления на социальные нужды	7 110	4 742
Амортизация	259	216
Прочие затраты	6 788	7 725
Итого по элементам	42 743	40 924
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	42 743	40 924