

Пояснения

ООО «ТРАНСГАЗ» за 2025 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТРАНСГАЗ» (далее – Общество) за 2025 год.

Отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

При формировании бухгалтерской отчетности корректировка начальных показателей бухгалтерской отчетности производилась:

Влияние корректировок сравнительных данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г:

Наименование статьи	Код строки	На 31.12.2024 до корректировки	Сумма корректировки	На 31.12.2024 после корректировки
1	2	3	4	5
Прочие обязательства	1450	122 331	-122 331	0
Кредиторская задолженность	1520	618 316	122 331	740 647
Финансовые вложения	1170	0	64 991	64 991
Финансовые вложения	1240	64 991	-64 991	0

Влияние корректировок сравнительных данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г:

Наименование статьи	Код строки	На 31.12.2023 до корректировки	Сумма корректировки	На 31.12.2023 после корректировки
1	2	3	4	5
Финансовые вложения	1240	134 097	-40 997	93 100
Финансовые вложения	1170	0	40 997	40 997
Прочие обязательства	1450	80 666	-80 666	0
Обязательства по аренде	15211	0	80 666	80 666

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНСГАЗ"
Сокращенное наименование	ООО "ТРАНСГАЗ"
Местонахождение (согласно ЕГРЮЛ)	690039, Приморский край, г Владивосток, ул Енисейская, д. 23д, офис 801, помещ. 2
Почтовый адрес исполнительного органа	690039, Приморский край, г Владивосток, ул Енисейская, д. 23д, офис 801, помещ. 2
Сведения о филиалах, представительствах, обособленных структурных подразделениях	Подразделение г. Уссурийск (ГНС) КПП 251101001 Подразделение по производству баллонов (Надеждинск)КПП 254301001
Сведения об исполнительном органе организации	Генеральный директор-Молчанов Иван Николаевич
Сведения о величине и оплате уставного капитала	2 200 тыс. рублей Молчанов Иван Николаевич 33,4% 734 тыс. рублей Шудренко Игорь Александрович 33,3% 733 тыс. рублей ООО Трансгаз 33,3% 733 тыс. рублей.
Чистые активы на 31.12.2025 г.	38 845 тыс. рублей
Информация об аудиторе Общества	ООО "КОМПАНИЯ "АФБ"

1. Основные виды экономической деятельности

- 1) Код ОКВЭД 1 – 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- 2) Код ОКВЭД 2 – 52.10.2 Хранение и складирование жидких или газообразных грузов

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета, действовавшая в 2025 году, утверждена приказом генерального директора от 31 декабря 2024 года № Б/Н.

В отчетном периоде изменения в учетную политику вносились в связи с вступлением в действие ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Основные положения действовавшей в 2025 году учетной политики:

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость более 100 тыс. руб.
- Объекты нематериальных активов после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
- Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом ежемесячно, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете (прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета).
- Общество проводит проверку нематериальных активов на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость более 40 тыс. руб.
- Первоначальная стоимость объектов основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от ожидаемого срока полезного использования основных средств. Переоценка основных средств не производится.
- Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете (прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета).
- Инвентаризация объектов основных средств производится 1 раз в 3 года.
- Общество проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».
- Оценка запасов при выбытии осуществляется по методу ФИФО.
- Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Произведенные затраты учитываются по счету 44 «Расходы на продажу».
- Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются.
- В качестве доходов по обычным видам деятельности признается выручка от реализации товаров и услуг (сжиженный углеводородный газ, газовый конденсат стабильный, дизельное топливо, газовые баллончики, услуги перевалки и хранения, перевозки).

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, т.е. отражаются на момент их отгрузки (выполнения) и предъявления покупателям расчетных документов с отражением в учете.

- Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции (Или: по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом).
- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.
- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».
- Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».
- При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
 - нарушение должником сроков исполнения обязательства;
 - значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
 - возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
- Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.
- Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.
- Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

-Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	39 028	-	-	-	39 028	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	39 028	-	-	-	39 028	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	247 632	(53 021)	119 792	(13 723)	4 057	(38 255)	-	-	-	-	395 464	(102 564)	
	За 2024 г.	111 072	(29 434)	374 904	(222 116)	15 573	(30 002)	-	-	-	-	247 632	(53 021)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	200	(5)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	200	(12)	
	За 2024 г.	1 917	(16)	200	(1 917)	74	(63)	-	-	-	-	200	(5)	
Сооружения	За 2025 г.	132 001	(1 288)	13 429	(2 216)	475	(13 991)	-	-	-	-	143 214	(14 805)	
	За 2024 г.	6 829	(1 525)	299 438	(174 266)	10 893	(10 657)	-	-	-	-	132 001	(1 288)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	46 266	(12 220)	1 216	(2 198)	1 185	(13 082)	-	-	-	-	45 283	(24 118)	
	За 2024 г.	48 114	(3 535)	68 990	(31 612)	795	(9 480)	-	-	-	-	46 266	(12 220)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 786	(1 277)	1 427	-	-	(535)	-	-	-	-	3 212	(1 812)	
	За 2024 г.	1 282	(1 053)	504	-	-	(224)	-	-	-	-	1 786	(1 277)	
Транспортные средства	За 2025 г.	58 149	(37 434)	-	(9 309)	2 397	(9 416)	-	-	-	-	89 993	(59 726)	
	За 2024 г.	47 418	(22 925)	-	(12 267)	3 810	(9 161)	-	-	-	-	58 149	(37 434)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 806	(727)	-	-	-	(924)	-	-	-	-	3 417	(1 722)	
	За 2024 г.	341	(341)	2 465	-	-	(385)	-	-	-	-	2 806	(727)	
Земельные участки	За 2025 г.	5 193	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 193	-	
	За 2024 г.	4 155	-	2 077	(1 039)	-	-	-	-	-	-	5 193	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 231	(69)	103 721	-	-	(299)	-	-	-	-	104 952	(368)	
	За 2024 г.	1 017	(38)	1 231	(1 017)	-	(31)	-	-	-	-	1 231	(69)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	53 521	(4 513)	9 417	(29 252)	5 107	(594)	-	-	-	-	41 839	-	
	За 2024 г.	14 295	(3 801)	-	-	-	(713)	-	-	-	-	53 521	(4 513)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	14 269	(4 505)	5 253	(19 521)	5 098	(593)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	14 269	(3 794)	-	-	-	(711)	-	-	-	-	14 269	(4 505)	
Сооружения	За 2025 г.	26	(8)	-	(26)	9	(1)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	26	(7)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	26	(8)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	39 226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 226	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 226	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 165	(9 704)	-	-	-	-	-	-	2 613	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	235 764	(51 060)	7 145	(19 634)	3 082	(29 962)	-	-	173 360	(62 595)
	За 2024 г.	155 538	(31 349)	103 259	(35)	-	(28 869)	-	-	235 764	(51 060)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	3 701	(2 046)	74	-	-	(522)	-	-	3 775	(2 569)
	За 2024 г.	3 701	(1 524)	-	-	-	(522)	-	-	3 701	(2 046)
Транспортные средства	За 2025 г.	231 453	(48 973)	7 070	(19 634)	3 082	(29 409)	-	-	169 585	(60 026)
	За 2024 г.	151 837	(29 825)	102 649	(35)	-	(28 305)	-	-	231 453	(48 973)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	610	(41)	-	-	-	(30)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	610	-	-	(41)	-	-	610	(41)

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	440 273	423 130	212 166
в том числе: Здания	188	9 959	12 376
Сооружения	129 615	132 385	7 500

Машины и оборудование (кроме офисного)	60 352	73 272	44 579
Офисное оборудование	1 400	509	229
Транспортные средства	142 438	203 195	146 504
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 694	2 649	-
Другие виды основных средств	104 584	1 162	979
Неамортизируемые основные средства - всего	5 232	5 193	4 155
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	39	-	-
Земельные участки	5 193	5 193	4 155

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	(15 690)	(7 845)	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(15 690)	(7 845)	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	12 602	-	13 345	-	(141)	(12 363)	13 443	-
	За 2024 г.	12 063	-	131 189	-	-	(130 484)	12 769	-
в том числе:	За 2025 г.	1 019	-	-	-	-	-	1 019	-
	За 2024 г.	537	-	1 019	-	-	(537)	1 019	-
Материалы	За 2025 г.	837	-	(497)	-	(141)	-	200	-
	За 2024 г.	200	-	637	-	-	-	837	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	10 617	-	-	-	-	-	10 617	-
	За 2024 г.	10 617	-	29 747	-	-	(29 747)	10 617	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 027	-	-	(6 027)	-	-
	За 2024 г.	-	-	93 862	-	-	(93 695)	167	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	64 991	-	378 703	(336 389)	-	-	-	-	107 305	-
	За 2024 г.	134 097	-	115 142	(187 248)	-	-	-	-	64 991	-
в том числе:	За 2025 г.		-			-	-	-	-		-
	За 2024 г.		-			-	-	-	-		-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: паи и акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	64 991	-	378 703	(336 389)	-	-	-	-	107 305	-
	За 2024 г.	134 097	-	115 142	(187 248)	-	-	-	-	64 991	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	290 334	-	3 050 770	(2 980 766)	-	-	X	X	360 338	-
	За 2024 г.	230 076	-	2 546 873	(2 486 615)	-	-	X	X	290 334	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	32 363	-	118 570	(123 599)	-	-	61	-	27 395	-
	За 2024 г.	7 442	-	115 149	(89 786)	-	-	(442)	-	32 363	-
Товары	За 2025 г.	257 972	-	2 932 200	(2 857 168)	-	-	(61)	-	332 944	-
	За 2024 г.	222 634	-	2 431 724	(2 396 829)	-	-	442	-	257 972	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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	За 2025 г.	277	-	-	-	(277)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	277	-	-	-	-	-	277	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	277	-	-	-	(277)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	277	-	-	-	-	-	277	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	436 647	-	316 864	18 030	(318 601)	(2 062)	(5 212)	-	443 857	-
	За 2024 г.	247 324	-	314 374	9 205	137 643	-	-	-	436 647	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	182 474	-	137 262	-	(175 589)	-	-	-	144 146	-
	За 2024 г.	72 075	-	177 832	-	(67 433)	-	-	-	182 474	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	106 118	-	102 065	18 030	(98 137)	(1 837)	(36)	-	126 239	-
	За 2024 г.	106 354	-	92 268	9 205	(101 710)	-	-	-	106 118	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 369	-	-	-	(8 369)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 369	-	-	-	-	-	8 369	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	58 291	-	7 902	-	(34 320)	(225)	(5 177)	-	31 669	-
	За 2024 г.	17 444	-	40 848	-	-	-	-	-	58 291	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	2 091	-	-	-	-	-	2 091	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	-	-	-	(17)	-	-	-	1	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	71 029	-	64 661	-	-	-	-	-	135 690	-
	За 2024 г.	46 013	-	25 016	-	-	-	-	-	71 029	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 299	-	-	-	-	-	2 299	-
	За 2024 г.	4 470	-	-	-	(4 470)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	7	-	(10)	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	6	-	5	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	16	-	10	-	(16)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	34	-	16	-	(34)	-	-	-	16	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 735	-	283	-	(1 625)	-	-	-	1 394	-
	За 2024 г.	282	-	2 465	-	(12)	-	-	-	2 735	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	132	-	2	-	(110)	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	23	-	110	-	-	-	-	-	132	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	424	-	281	-	(424)	-	-	-	281	-
	За 2024 г.	462	-	418	-	(457)	-	-	-	424	-

Итого	За 2025 г.	436 924	-	316 864	18 030	(318 878)	(2 062)	(5 212)	X	443 857	-
	За 2024 г.	247 324	-	314 651	9 205	137 643	-	-	X	436 924	-

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	263 476	263 476	285 249	285 249	153 497	153 497
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	144 417	144 417	189 801	189 801	81 115	81 115
Расчеты с покупателями и заказчиками	119 060	119 060	94 483	94 483	72 382	72 382
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	965	965	-	-

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	3а 2025 г.	378 525	37 381	-	-	-	-	415 906
	3а 2024 г.	191 705	186 820	-	-	-	-	378 525
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	378 525	37 381	-	-	-	-	415 906
	3а 2024 г.	191 705	186 820	-	-	-	-	378 525
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	740 976	929 210	29 414	(687 332)	-	-	973 500
	3а 2024 г.	566 934	635 391	7 977	(460 323)	-	-	740 976
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	300 357	602 951	29 307	(299 696)	-	-	632 919
	3а 2024 г.	231 696	291 512	7 977	(230 828)	-	-	300 357
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	299 203	182 337	-	(296 777)	-	-	184 762
	3а 2024 г.	173 029	265 693	-	(139 519)	-	-	299 203
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	277	31 720	-	(277)	-	-	20
	3а 2024 г.	256	35	-	(14)	-	-	277
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	117 037	3 302	-	(76 862)	-	-	43 476
	3а 2024 г.	80 666	64 489	-	(28 119)	-	-	117 037
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	103 400	-	-	-	-	103 400
	3а 2024 г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	329	-	-	(55)	-	-	274
	3а 2024 г.	500	-	-	(171)	-	-	329
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 322	136	1	(4 883)	-	-	576
	3а 2024 г.	983	4 505	-	(166)	-	-	5 322
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 718	-	-	(2 718)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2 718	-	-	-	-	2 718
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 615	4 722	10	(7)	-	-	7 334
	3а 2024 г.	17	2 607	-	(10)	-	-	2 615
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 036	-	-	(6 036)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 661	3 820	-	(1 444)	-	-	6 036
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	7	(90)	95	(7)	-	-	5
	3а 2024 г.	60	-	-	(53)	-	-	7
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	733	-	-	-	-	733
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	1 119 501	966 591	29 414	(687 332)	-	X	1 389 406
	За 2024 г.	758 639	822 211	7 977	(460 323)	-	X	1 119 501

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	816 659	609 813	340 606
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	629 435	295 735	153 882
Расчеты с покупателями и заказчиками	187 224	314 077	186 724

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 932 814	2 458 856
Затраты на оплату труда	180 773	181 076
Отчисления на социальные нужды	46 830	29 317
Амортизация	68 739	59 559
Прочие затраты	472 070	371 026
Итого по элементам	3 701 226	3 099 833
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(461)	(4 826)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 700 765	3 095 007

10. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. открыт расчетный счет (расчетные счета) в банке БАНК ГПБ (АО), ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", НОВОСИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ", ООО "ПРИМТЕРКОМБАНК", ФИЛИАЛ "ХАБАРОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК", Росбанк филиал Дальний Восток АО "ТБанк", "Азиатско-Тихоокеанский Банк" (АО), ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК", а также валютный счет в банке БАНК ГПБ (АО), ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", НОВОСИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ", ООО "ПРИМТЕРКОМБАНК", ФИЛИАЛ "ХАБАРОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК", "Азиатско-Тихоокеанский Банк" (АО), ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК". Общая сумма денежных средств на расчетных счетах составляет 3 583 тыс. руб. Все расчеты организация производит безналичным путем.

11. Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2024 г. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества составляла 215 745 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом получен убыток в сумме (-158 535) тыс. руб.

В отчетном периоде за счет прибыли были произведены следующие расходы:

– начислены дивиденды за 2022г. участникам Общества в сумме 19 499 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества составляет 37 712 тыс. руб.

12. Выручка от реализации продукции

В отчетном году выручка от реализации продукции, работ, услуг составила – 3 733 633 тыс. руб., в том числе:

- выручка от реализации сжиженного углеводородного газа 3 168 420 тыс. руб;
- выручка от реализации газового конденсата стабильного 398 644 тыс. руб;
- выручка от реализации топлива 79 202 тыс. руб;
- выручка от услуг по газификации объектов 37 773 тыс. руб.

В отчетном году выручка от реализации сжиженного углеводородного газа на 733 951 тыс. руб. (на 30%) больше, чем за предшествующий отчетный период, выручка от реализации газового конденсата стабильного на 143 701 тыс. руб. (на 27%) меньше, чем за предшествующий отчетный период. Увеличение выручки от реализации сжиженного углеводородного газа обусловлено увеличением объема продаж.

13. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Убыток от продаж за 2025 год составил (- 32 867) тыс. руб

Убыток до налогообложения за 2025 год составил (-158 535) тыс. руб.

Убыток за 2025 год составил (-158 535) тыс. руб.

На финансовый результат компании существенное негативное влияние оказала совокупность внешних и внутренних факторов. Ключевые факторы:

1. Валютные риски и ценовая конъюнктура на ключевом рынке: Основной источник выручки — экспорт в Китай столкнулся со снижением доходности из-за ослабления курса юаня (с 13,3

руб. в 1 кв. до 11,5 руб. в 4 кв.) и значительным снижением продажных цен (с 3700-4300 юаней/т в первом полугодии до 3200-4100 юаней/т в 4 квартале).

2. Структурные изменения в выручке: Существенное сокращение выручки от продажи ГКС на 27 % по сравнению с 2024г.

3. Дорогое кредитование: Сохраняющаяся высокая ключевая ставка ЦБ РФ сделала обслуживание кредитного портфеля более дорогим, увеличив процентные расходы и оказав давление на чистую прибыль.

14. Информация о связанных сторонах, конечных выгодоприобретателях и бенефициарах

Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2025 г.:

1. Молчанов Иван Николаевич – генеральный директор, владеющий 33,34% доли собственности в УК.
2. Шудренко Игорь Александрович– учредитель, владеющий 33,33% доли собственности в УК.
3. ООО "Порт Трансгаз" - доля ООО «Трансгаз» в УК (100%)
4. ООО "Трансгаз СПГ" - доля ООО «Трансгаз» в УК (100%);
5. ООО "Трансгаз Логистика"- доля ООО «Трансгаз» в УК (100%);
6. ООО "Ирис Текнолоджис"- доля ООО «Трансгаз» в УК (50%);
7. ООО "ТК Аврора"- доля ООО «Трансгаз» в УК (100%);
8. ООО «ИТС»- доля Молчанов И. Н. в УК (100%);
9. ООО "Трансгаз Экспорт"- доля ООО «Трансгаз» в УК (100%);
10. ООО "Ава-Сервис"- доля ООО «Трансгаз» в УК (100%);
11. ООО "ПСК Трансгаз"- доля ООО «Трансгаз» в УК (50%);
12. ООО "Трансгаз Хабаровск"- доля ООО «Трансгаз» в УК (50%);
13. ООО "Примразвитие"- доля ООО «Трансгаз» в УК (20%);
14. ООО "ВВЛ-Приоритет"- доля ООО «Трансгаз» в УК (65%);
15. ООО "Ноябрь"- доля ООО «Трансгаз» в УК (100%);
16. ООО "Арт-Фестиваль"- доля Молчанова И.Н. в УК (100%);
17. ООО «Регион-Курьер»-доля Молчанов И. Н. в УК (16,67%);
18. ООО «Баскурьер» -доля Молчанов И. Н. в УК (50%);
19. ООО "РАЙ"- доля Молчанова И.Н. в УК (35,71%), Шудренко И.А. (28,57%);
20. ООО "Сити Тур"- доля Молчанова И.Н. в УК (100%);
21. ИП Молчанов Иван Николаевич- доля Молчанова И.Н. в УК (100%);

В отчетном периоде имели место следующие операции (сделки) со связанными сторонами:

- ООО Арт-Фестиваль по договору аренды рекламного места 550 тыс. рублей;
- ООО ИТС по договору на оказание услуг по сопровождению ПО 43219 тыс. рублей;
- ООО Ирис Текнолоджис по договору аренды ТС 240 тыс. рублей;
- ООО Рай по договору купли-продажи недвижимости 1 775 тыс. рублей;
- ИП Молчанов Иван Николаевич по договору купли-продажи 496 тыс. рублей.

В 2025 году были начислены и выплачены дивиденды участникам за счет нераспределенной прибыли по результатам деятельности Общества за 2022 год в сумме – 19 499 тыс. руб.

Общество реализовало продукцию/работы/услуги в сумме 2 271 тыс. руб.

Общество приобрело продукцию/работы/услуги (услуги по сопровождению ПО, аренда ТС) в сумме 44 010 тыс. руб.

Сумма вознаграждения основного управленческого персонала (генерального директора общества, его заместителей) в 2025 году составила – 12 893 тыс. руб., в том числе сумма

страховых взносов – 1 680 тыс. руб. При этом сумма краткосрочных вознаграждений в 2025 году составила – 5 225 тыс. руб., в том числе сумма страховых взносов – 681 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения в 2025 году основному управленческому персоналу не выплачивались.

Конечным бенефициаром ООО «ТРАНСГАЗ» являются:

№ п/п	Наименование / ФИО	Резидентство / Гражданство	Доля участия
1	Молчанов Иван Николаевич	РФ	33.4%

15. Информация о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

События после отчетной даты отсутствуют.

Условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать существенное влияние на деятельность или финансовое положение Общества, по состоянию на отчетную дату нет.

16. Информация о совместной деятельности

В течение отчетного периода Общество не осуществляло совместную деятельность.

17. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принималось решение о прекращении видов деятельности или реализации долгосрочных активов, в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемых видах деятельности».

18. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена с учетом допущения непрерывности деятельности, Общество не планирует прекращать свою деятельность в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Комплекс факторов экономического и иного характера в 2025 году (в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами (их объединениями), меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление) не оказал значительного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации.

19. Иная информация

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

Численность персонала на 31 декабря 2025 года составляет 102 человек.

Средняя заработная плата на 1-го работника за 2025 год составляет – 76 тыс. руб.

Генеральный директор

И. Н. Молчанов

25.03.2026