

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «ТЕРМИНАЛ-РОЩИНО» ЗА 2025 ГОД

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Терминал-Рощино» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Описание Общества

Акционерное общество «Терминал-Рощино» (далее – Общество) образовано на основании учредительного договора о создании ОАО «Терминал-Рощино» от 06.05.1994г. Регистрация произведена Постановлением Главы администрации Калининского района г. Тюмени № 541 от 26.07.1994 года регистрационный номер 2477.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 29.10.2002г., за основным государственным регистрационным номером 1027200813716.

Единственным акционером Общества по состоянию на 31.12.2025г. является -Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области.

Юридический адрес: 625023, г. Тюмень, ул. Республики, д. 169а, корп. 1.

Общество не имеет филиалов и представительств, территориально-обособленных подразделений, зарегистрированных на территории Российской Федерации.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- сдача в аренду собственного недвижимого и движимого имущества;
- оказание услуг по предоставлению доступа к Сети дифференциальных геодезических станций ГЛОНАСС/GPS (предоставление корректирующей и измерительной информации от сети);
- транспортировка воды и сточных вод для потребителей по установленным тарифам.

Обществом получена лицензия на геодезические и картографические работы федерального назначения, результаты которых имеют общегосударственное, межотраслевое значение.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 11 человек, на 31 декабря 2024 г. –14 человек, 31 декабря 2023 г. – 15 человек.

1.2 Органы управления и контроля

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров являлось высшим органом управления Общества до 08.12.2025г. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров Общества определялись в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом Общества.

В связи с выкупом Обществом собственных акций в количестве 37 407 532 шт. у акционера АО «АТК «Ямал», с 08.12.2025 г. Тюменская область является единственным акционером Общества, владельцем 46 528 228 шт. акций Общества, что составляет 100% голосующих акций Общества.

Совет директоров Общества является коллегиальным органом управления и осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением

решения вопросов, отнесенных законодательством Российской Федерации и уставом Общества к компетенции иных органов управления. Члены совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров Общества (либо единственным акционером Общества) на срок до следующего годового заседания Общего собрания акционеров.

Состав совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период с 28.06.2024 по 11.05.2025г. избран решением годового общего собрания акционеров Общества (протокол № 2 от 28.06.2024г).

ФИО	Должность
Шустов Сергей Викторович	Заместитель губернатора Тюменской области
Исаков Александр Юрьевич	Начальник управления транспорта и дорожного хозяйства Главного управления строительства Тюменской области
Береснева Ольга Николаевна	Главный специалист отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области
Лобачев Артем Олегович	Генеральный директор АО «АТК «Ямал»
Галиулина Линара Фаильевна	Главный бухгалтер АО «АТК «Ямал»

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период с 12.05.2025 по 10.12.2025 избран решением годового общего собрания акционеров Общества (протокол № 2 от 12 мая 2025г).

ФИО	Должность
Исаков Александр Юрьевич	Начальник управления транспорта и дорожного хозяйства Главного управления строительства Тюменской области
Береснева Ольга Николаевна	Главный специалист отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области
Лобачев Артем Олегович	Генеральный директор АО «АТК «Ямал»

С 11.12.2025 года Совет директоров сформирован по решению единственного акционера Общества (приказ № 813/12 от 11.12.2025 года) в количестве трех человек.

ФИО	Должность
Исаков Александр Юрьевич	Начальник управления транспорта и дорожного хозяйства Главного управления строительства Тюменской области
Береснева Ольга Николаевна	Главный специалист отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области
Куликова Ирина Анатольевна	Начальник отдела формирования областной собственности ДИО ТО

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. На должность единоличного исполнительного органа Общества, решением Совета директоров назначен Лебедев Сергей Алексеевич (протокол №11

от 30.07.2021) на срок – 3 года, в 2024 году полномочия продлены до 01.08.2026г (протокол № 8 от 29.07.2024г).

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в порядке и в пределах полномочий, определенных Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами РФ, Уставом Общества и заключенным с ним договором.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии Общества определяется Уставом и действующим законодательством.

Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 3 членов Общим собранием участников Общества на срок до следующего годового общего собрания участников Общества.

Состав ревизионной комиссии Общества, осуществляющий свои полномочия в период с 28.06.2024 по 11.05.2025 избран решением внеочередного общего собрания акционеров протокол № 2 от 12.05.2025г.

ФИО	Должность
Беглова Татьяна Алексеевна	Начальник отдела контроля государственных программ управления контроля и правового обеспечения Департамент финансов Тюменской области
Литкевич Антон Иванович	Начальник отдела мониторинга и анализа управления прогнозирования и анализа Департамент экономики Тюменской области
Руденко Надежда Сергеевна	Начальник планово-экономического отдела АО АТК «Ямал»

Состав ревизионной комиссии Общества, осуществляющий свои полномочия в период с 12.05.2025 по 10.12.2025 избран решением годового общего собрания акционеров Общества (протокол № 2 от 12 мая 2025г).

ФИО	Должность
Денисова Анастасия Владимировна	Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности Департамента имущественных отношений Тюменской области
Литкевич Антон Иванович	Начальник отдела мониторинга и анализа управления прогнозирования и анализа Департамент экономики Тюменской области
Руденко Надежда Сергеевна	Начальник планово-экономического отдела АО АТК «Ямал»

С 11.12.2025года решением единственного акционера Общества (приказ № 813/12 от 11.12.2025 года) определен состав ревизионной комиссии Общества, осуществляющий свои полномочия.

ФИО	Должность
Денисова Анастасия Владимировна	Главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности Департамента имущественных отношений Тюменской области
Ахунова Марина Викторовна	Начальник отдела стратегического планирования управления прогнозирования и анализа Департамента экономики Тюм. области

Потапов Дмитрий Викторович	Начальник отдела организации транспортного обслуживания Управления транспорта и дорожного хозяйства ГУС ТО
----------------------------	---

Вознаграждение членам ревизионной комиссии Общества за период выполнения ими своих обязанностей не выплачивалось.

1.3. Сведения об аудиторской организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛС АУДИТ» (ООО «ГЛОБАЛС АУДИТ») ОГРН 1076652000336;

620133, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, соор.31, офис 216;

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 12006067072.

Величина подлежащего выплате аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности, за 2025 год в соответствии с договором на оказание аудиторских услуг от 27.05.2024г составляет 84900 руб.

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

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, отраслевыми стандартами, а также иными нормативно-правовыми актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены в единицах измерения – тыс. руб. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ (информация для раскрытия отсутствует)

2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Бухгалтерский учет нематериальных активов (далее НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н, учитывающий капвложения в НМА.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости, без переоценки. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость 100 тыс. рублей и более.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом. Начало начисления амортизации со следующего месяца за месяцем принятия к учету.

Срок полезного использования нематериальных активов, если в документах по их приобретению он не установлен, определяется специально созданной комиссией, в состав которой входят сотрудники Общества, непосредственно работающие с нематериальными активами.

2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204.

Основные средства оцениваются при признании в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта ОС, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта ОС в бухгалтерском учете. В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации и накопленных убытков от обесценения.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее – элементы амортизации) объекта основных средств определяется при признании этого объекта в бухгалтерском учете, подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	с 01.01.2002
Здания	24 - 50
Сооружения	20 - 30
Машины и оборудование	6 – 10
Транспортные средства	8 - 10

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Доходы и расходы от выбытия основных средств в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто в составе прочих доходов или расходов.

Лимит стоимости для каждого отдельного объекта основных средств установлен в размере 100 тыс. рублей. ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно приведенными признаками, но имеющих стоимость ниже установленного лимита, с учетом существенности информации о таких активах. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены единовременно. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете МЦ 04 «Малоценные активы в эксплуатации».

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Переоценка основных средств не проводится.

2.6. МАТЕРИАЛЬНЫЕ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ (не применяется)

2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (информация для раскрытия отсутствует)

2.8. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость. Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (по средневзвешенной цене). Запасы, которые морально

устарели, потеряли свои первоначальные качества, либо рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

Учет специальной одежды ведется по их наименованиям. Срок службы специальной одежды определяется исходя из норм, установленных законодательством РФ. Приобретенная специальная одежда независимо от ее стоимости и срока её полезного использования учитывается в обороте на субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складах». Переданная работникам спецодежда принимается к бухгалтерскому учёту на субсчет 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации», с которого производится списание её стоимости: единовременно в момент передачи (отпуска) в эксплуатацию специальной одежды. Затраты на приобретение специальной одежды признаются в себестоимости оказываемых услуг в периоде их осуществления.

2.9. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ (не применяется)

2.10. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

В бухгалтерском балансе стр. 1520 Расчеты с покупателями и заказчиками по полученным Обществом оплатам, частичной оплате в счет предстоящего оказания услуг кредиторская задолженность отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

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

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в размере просроченной задолженности.

2.11. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и соответствует величине, определенной Уставом Организации.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с Уставом в Обществе создается резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ (не применяется)

2.13. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Расчеты по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском учете с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

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

2.14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг). Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

Обществом общехозяйственные и административные расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включаются в стоимость активов).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.15. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежными эквивалентами Обществом признаются открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и на срок до 3 месяцев, банковские овердрафты, подлежащие выплате по требованию.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг в 2025-2024 гг., показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг в 2025-2024гг. показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- в отчете о движении денежных средств по стр. 4115 «поступления» за 2024г. свернуто отражен налог на добавленную стоимость в сумме 255 831 тыс. рублей в связи с превышением суммы НДС, поступившей от покупателей и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

2.16. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В течение года работает постоянно действующая инвентаризационная комиссия. Персональный состав всех инвентаризационных комиссий утверждается приказом руководителя. Обязательная ежегодная инвентаризация активов и обязательств проведена на основании приказов № 47 от 17.11.2025г., № 51 от 11.12.2025г. В соответствии с протоколами заседания инвентаризационной комиссии от 15.12.2025г., 20.01.2026г. излишков и недостач, а также расхождений в учете не выявлено.

2.17. УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОСТИ

Информация считается существенной, если ее отсутствие или искажение в бухгалтерской (финансовой) отчетности может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе этой отчетности.

Существенность определяется Обществом для целей:

- раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- исправления ошибок;
- оценки последствий изменения учетной политики.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности более чем на 10%.

В отчетном периоде у Организации отсутствовали существенные ошибки.

2.18. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ

С 01.01.2025г. Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в связи с чем приказом № 57 от 28 декабря 2024г. внесены изменения в учетную политику Общества.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

В связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» изменение структуры бухгалтерской отчетности и перенос показателей предыдущих периодов с целью сопоставимости учетных данных отражены в таблице.

Бухгалтерский баланс.

(тыс. руб.)

Строка баланса	Наименование строки	Бухгалтерский баланс за 2024г.		Бухгалтерский баланс за 2025г.	
		на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1150	Основные средства	325 019	35 7320	876 788	986 417
1160	Инвестиционная недвижимость			4 487 248	4 634 528
1160	Доходные вложения в материальные ценности	5 039 017	5 263 625		
1100	Итого по разделу 1	5 364 036	5 620 945	5 364 036	5 620 945
1450	Прочие обязательства	11 541	11 833	11 377	11 687
1520	Обязательство по аренде			164	146
1500	Итого по разделу 4,5	11 541	11 833	11 541	11 833

Изменения не оказали существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности.

3.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По строке 1110 «Нематериальные активы» отражены лицензии для поддержки глобальных спутниковых навигационных систем и базовых станций:

Лицензия (простая, неисключительная) на право использования ПО Agisoft Metashape Professional Edition. Срок действия бессрочный.

Лицензия (простая, неисключительная) на право использования программного обеспечения СНС CRNet(+1). Срок действия бессрочный.

Лицензия (простая, неисключительная) на право использования программного обеспечения СНС CRNet(+1). Срок действия бессрочный.

Изменение сроков полезного использования НМА, способа амортизации не производилось. В соответствии с п. 43 ФСБУ 14/2022 проведена проверка нематериальных активов на обесценение. По результатам проверки объекты нематериальных активов, подлежащие обесценению, отсутствуют.

Нематериальные активы Обществом самостоятельно не создавались. Нематериальные активы по договору, предусматривающему оплату неденежными средствами, не приобретались.

3.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и инвестиционной недвижимости, соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в таблице 4 к Пояснениям.

Первоначальная стоимость основных средств в 2025 году увеличилась на сумму 2780 тыс. рублей в связи приобретением и вводом в эксплуатацию автомобиля для служебного пользования, уменьшилась в связи с реализацией движимого имущества ангарного комплекса на сумму 523 582 тыс. руб. и переводом основных средств в долгосрочные активы к продаже на сумму 998 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств, учитываемых в составе инвестиционной недвижимости, в 2025 году уменьшилась в результате реализации ангарного комплекса на сумму 2 493 992 тыс. рублей.

Элементы амортизации подлежат проверке на соответствие фактическим условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного периода. По результатам пересмотра элементов амортизации комиссией принято решение о продлении сроков полезного использования по 221 объекту основных средств. В связи с изменением сроков полезного использования изменения остаточной стоимости не произошло. Способ амортизации не изменялся. Ликвидационная стоимость изменена по двум служебным автомобилям.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости в следствии обесценения на конец отчетного периода. Признаков обесценения объектов комиссией при проверке не выявлено.

В течении 2024-2025 годов в Обществе не возникло случаев приобретения основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Подлежащие раскрытию события отсутствуют относительно следующих объектов основных средств:

- полученных безвозмездно;
- находящихся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации;
- в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе находящихся в залоге.

При проведении годовой инвентаризации выявлен объект капитальных затрат «Станция испытательная», неспособный приносить Обществу экономические выгоды в будущем и подлежащий списанию по причине невозможности его использования для обслуживания воздушных судов. Убыток от списания в размере 3 890 тыс. руб. отнесен на прочие расходы Общества.

По состоянию на 31.12.2025 года объекты незавершенного строительства, объекты приобретенные, но не введенные в эксплуатацию на балансе Общества отсутствуют.

3.4. УЧЕТ АРЕНДЫ.

Арендатор.

В составе строки 1150 «Основные средства» отражена в том числе стоимость права пользования активами по полученным в аренду земельным участкам на 31.12.2025г.- 10 335 тыс. руб., на 31.12.2024г.- 10 748 тыс. руб. В течении срока действия договора аренды стоимость ППА погашается через амортизацию, обязательство по аренде увеличивается на величину начисляемых процентов и погашается по мере уплаты арендных платежей. В течении 2025 года амортизация ППА составила 388 тыс. руб., в 2024г.-433тыс. руб., выбыло в связи с расторжением договора аренды - ППА стоимостью 194 тыс. рублей, в 2024 году-396 тыс. рублей.

Начисленные обязательства по аренде проценты в сумме 1 299 тыс. руб. отражены в составе прочих расходов по строке «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Движение обязательств по аренде строки 1450, 1520 Бухгалтерского баланса.

тыс. руб.					
Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024	Начисленные проценты за период	Фактически уплаченные арендные платежи за период	Корректировка обязательств в связи с расторжением договора	Остаток на 31.12.2025
Долгосрочная и краткосрочная задолженность по обязательству по аренде (договоры аренды земельных участков)	11 541	1 299	(1 494)	(18)	11 328

Затрат связанных с производением улучшений арендованного имущества, в течение отчетного периода не производилось.

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом.

Основные средства	Стоимость, тыс. руб.	Пояснения
Гараж № 209	140,00	Аренда для размещения служебного автомобиля
Итого:	140,00	

По данному имуществу Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде т.к. рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб. При этом договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды и отсутствует возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Арендодатель.

Общество предоставляет в аренду движимое и недвижимое имущество, земельные участки. Срок аренды меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем, в качестве объектов учета операционной аренды. Данная классификация произведена арендодателем по каждому договору аренды.

Таким образом, Общество как арендодатель не признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды.

Переменные арендные платежи отсутствуют.

3.5. ЗАПАСЫ

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

Вид актива	тыс. руб.		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Материалы и другие аналогичные ценности	6	6	15
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	7		
Итого:	13	6	15

Проведена проверка на обесценение материалов, резерв под снижение стоимости материалов по состоянию на 31.12.2025г. не создавался, в связи с отсутствием основания (снижение текущей рыночной стоимости МПЗ). Создан резерв под обесценение долгосрочных активов к продаже в сумме 15 тыс. руб.

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

3.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года является краткосрочной и составляет – 709 388 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода увеличилась за счет задолженности покупателя - АО АТК «Ямал» в виде окончательного расчета за реализованное ему имущество, в сумме 708 126 тыс. руб., срок погашения по условиям договора до 31.03.2026г.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Остаток резерва на 31.12.2024 года, (272 822) тыс. рублей, в течение 2025г изменений резерва не было.

Остаток резерва на начало 2024 года (272 822) тыс. рублей, в течение года изменений не было.

Основная доля резерва 99,9%, что в стоимостном выражении составляет 272 804 тыс. руб. приходится на задолженность ООО «Мостострой-12» перед Обществом в виде неустойки за нарушение сроков выполнения работ по договору подряда от 10.08.2012г. № 48/5224. В связи с тем, что дебитор признан несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство 27.11.2017г., в бухгалтерском учете Общества создан соответствующий резерв, что позволило не отражать в составе дебиторской задолженности маловероятный к взысканию долг. Задолженность по состоянию на 31.12.2025г. подтверждена выпиской из реестра требования кредиторов.

3.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (информация для раскрытия отсутствует)

3.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По строке стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств, находящиеся в кассе, на рублевых счетах в банках, а также денежные эквиваленты в виде краткосрочных банковских депозитов.

(тыс. руб.)				
	Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Бухгалтерский баланс стр. 1250	Средства в кассе	2	2	3
	Средства на расчетных счетах	76		1 706
	Средства на специальных счетах в банке (корпоративная карта)	1	2	6
	Итого денежные средства	79	4	1 715
	Краткосрочные банковские депозиты	1 446 600	1 078 429	782 190
	Итого денежные эквиваленты	1 446 600	1 078 429	782 190
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств стр. 4500		1 446 679	1 078 429	438 411

В течение 2025 года дополнительные расчетные счета Обществом не открывались.

Резерв под обесценение финансовых вложений не начислялся.

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и 31.12.2023г. Общество не имеет сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы недоступны для использования.

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и 31.12.2023г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет, отсутствуют открытые кредитные линии и овердрафты.

В 2025 г. сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов, составила 167 910 тыс. руб., или 100% от общего объема денежных платежей по текущим операциям (в 2024г. 105 561 тыс. руб., или 100 %). Денежные потоки, связанные с расширением объемов производства в 2025 году, составили 2 780 тыс. рублей или 100% общего объема платежей по инвестиционным операциям (в 2024 г. – 1 635 тыс. руб., или 100 %).

По строке 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств отражена сумма полученных процентов от размещения денежных средств на депозитах в 2025году -238 502 тыс. руб., в 2024 году – 147 778 тыс. руб.

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» за 2025 год.

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.
Благотворительная помощь	5 070,7
Налог на добавленную стоимость	8 733,2
Комиссия банка за обслуживание	47,4
Государственная пошлина	36
Прочие расходы (командировочные, подарки детям)	71,7
Итого по строке 4129	13 959

3.9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Капитал Общества складывается из уставного, добавочного капитала, резервного капитала и нераспределенной прибыли.

Уставный капитал.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества состоит из:

Показатель	2025 год	2024 год
Количество обыкновенных акций (шт.)	83 935 760	83 935 760
Номинальная стоимость (руб.)	1	1
Уставный капитал (тыс. руб.) стр. 1310	83 936	83 936

В 2025 году Обществом в рамках преимущественного права произведен выкуп собственных акций, принадлежащих акционеру АО АТК «Ямал» в количестве 37407532 штук, цена покупки всех акций составила 3 501 719 тыс. рублей, оплата стоимости акций произведена неденежными средствами, а именно недвижимым/движимым имуществом.

Добавочный капитал.

Величина добавочного капитала состоит из:

1. Прироста стоимости основных средств при переоценке стр. 1340 переоценка внеоборотных активов;

на 31.12.2025г. 15 900 тыс. рублей.

на 31.12.2024г. 15 900 тыс. рублей.

2. Эмиссионного дохода от размещения дополнительного выпуска обыкновенных акций стр. 1350 добавочный капитал:

на 31.12.2025г. 5 697 676 тыс. руб.

на 31.12.2024г. 5 697 676 тыс. руб.

Резервный капитал.

В соответствии с ст. 5 Устава, Общество создает резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала, путем ежегодных отчислений в размере 5 (пяти) процентов чистой прибыли до достижения им оговоренного размера.

По состоянию на 31.12.2025 резервный капитал сформирован за счет отчислений от чистой прибыли Общества полностью и составил 4 197 тыс. рублей.

на 31.12.2024г.- 4 197 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль увеличилась на чистую прибыль отчетного периода в размере 790 979 тыс. руб., уменьшилась на начисленные дивиденды в размере 55 919 тыс. руб. и выплаты в пользу работников, произведенных из чистой прибыли (фонда материального и социального стимулирования работников) в сумме 4 357 тыс. руб.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Реестродержатель Общества: Тюменский филиал ЗАО «Сургутинвестнефть». Фактический адрес: г. Тюмень ул. Республики, 209, оф.603.

3.10. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный

год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Прибыль в расчете на одну акцию.

Показатель	2025 г.	2024 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	790 979	159 768
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	81 317	83 936
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	9,72	1,9

Средневзвешенное количество акций в обращении скорректировано на количество акций, выкупленных у акционеров в течении отчетного периода. Расчет произведен с учетом количества дней обращения акций.

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

3.11. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (информация для раскрытия отсутствует)

3.12. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ (информация для раскрытия отсутствует)

3.13. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определена исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила (264269) тыс. руб. (в 2024 г. сумма условного расхода по налогу на прибыль (38 295) тыс. руб. В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила (1 955) тыс. руб. (в 2024 г. (4 493) тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с превышением фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, которые принимаются для целей налогообложения.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила (2247) тыс. руб. (в 2024 г. 86 279 тыс. руб.), в том числе возникших 2 100 тыс. руб. (в 2024 г. 86 858 тыс. руб.) и погашенных 4 547 тыс. руб. (в 2024 г. 579 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам, оценочных обязательств и разниц в начисление амортизации основных средств.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила (22 835) тыс. руб. (в 2024 г. 14 775 тыс. руб.), в том числе возникших 4 319 тыс. руб. (в 2024 г. 24221 тыс. руб.) и погашенных (списанных) 27 154 тыс. руб. (в 2024 г. 9 446 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании

в бухгалтерском учете и налогообложении затрат по амортизации основных средств, запасов, нематериальных активов, процентов по обязательствам. В отчетном году погашено отложенных налоговых обязательств в сумме 5 709 тыс. руб., в 2024г. возникло на 2955 тыс. руб.

По данным налогового учета, налогооблагаемая прибыль за 2025 г. составила 1 084 735 тыс. руб., текущий налог на прибыль 271 184 тыс. руб. (в 2024 г. налогооблагаемая прибыль -229 985 тыс. руб.).

Информация о постоянных разницах, изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

тыс. руб.			
Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	Изменение за период	на 31 декабря 2025 г.
Отложенный налоговый актив строка 1180 Бух. Баланса			
Всего, в т.ч.:	86 172	(611)	85 561
Разница в начислении амортизации основных средств	2 866	(204)	2 662
Оценочные обязательства	1 305	68	1 373
Расходы будущих периодов	524	(101)	423
Запасы	19	4	23
Резервы по сомнительным долгам	68 205		68 205
Арендные обязательства	13 253	(378)	12 875
Отложенное налоговое обязательство строка 1420 Бух. Баланса			
Всего, в т.ч.:	31 872	(5 709)	26 164
Разница в начислении амортизации основных средств	21 002	(5 287)	15 716
Нематериальные активы	502	(102)	400
Запасы		5	5
Проценты по обязательствам	10 368	(325)	10 043
Постоянные налоговые разницы			
Всего, в том числе:		(1 955)	
Выплаты в пользу работников		(49)	
Капитальные вложения		(974)	
Оценочные обязательства		(543)	
Благотворительная помощь		(362)	
Прочие расходы не учитываемые в целях налогообложения		(27)	

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражены развернуто.

3.14. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

Наименование показателя	2025 г.		2024 г.	
	Сумма	%	Сумма	%
Выручка, всего (без НДС), в т. ч.	362 451	100,00	375 183	100,00
Выручка от предоставления в аренду имущества	354 091	97,7	366 016	97,6
Выручка за транспортировку воды и сточных вод	5 931	1,6	6 390	1,7
Услуги по предоставлению корректирующей и измерительной информации ГЛОНАСС	2 429	0,7	2 777	0,7

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование показателя	2025г.		2024 г.	
	Сумма	%	Сумма	%
Материальные затраты	(734)		(824)	
Расходы на оплату труда	(28 710)		(32 558)	
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	(7 687)		(8 688)	
Амортизация	(222 938)		(240 557)	
Налоги и сборы	(10 128)		(10 562)	
Техническое обслуживание сетей водоснабжения и канализации	(7 926)		(9 433)	
Содержание автомобилей	(212)		(521)	
Коммунальные расходы	(664)		(623)	
Прочие затраты	(3 061)		(3 411)	
Итого расходов по обычным видам деятельности	(282 060)		(307 177)	
В том числе расходы по видам деятельности				
Расходы на предоставление имущества в аренду	(252 560)		(274 881)	
Расходы на транспортировку воды и сточных вод	(25 047)		(26 821)	
Расходы на предоставление услуг от сети базовых станций ГЛОНАСС/GPS	(4 453)		(5 475)	

В структуре себестоимости в 2025г. основная доля расходов приходится на амортизацию основных средств 79%, в 2024г.- 78,3%.

Управленческие расходы Общества. (код стр. 2220 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	2025г.	2024 г.
Материальные расходы	(734)	(824)
Расходы на оплату труда	(28 710)	(32 558)

Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	(7 687)	(8 688)
Амортизация ОС	(295)	(428)
Добровольное медицинское страхование	(949)	(1 029)
Услуги связи, интернет	(232)	(227)
Техническое сопровождение программного обеспечения, программные лицензии	(596)	(542)
Командировочные расходы	(56)	(83)
Коммунальные расходы	(664)	(587)
Расходы на аудит	(85)	(12)
Расходы на техническое обслуживание, содержание автомобилей, в т.ч. страхование ОСАГО, медосмотры	(212)	(521)
Повышение квалификации	(144)	(56)
Налоги	(79)	(84)
Прочие расходы	(295)	(269)
Итого расходов:	(40 738)	(45 908)

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организации составила 14,4%, в 2024 году 14,9%. Снижение управленческих расходов в 2025 году на 12,7% или 5 170 тыс. рублей, связано со снижением численности персонала и как следствие снижением затрат на оплату труда и страховых взносов.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (стр.2320, 2330, 2340,2350 ОФР)

тыс. руб.

Наименование показателя	2025г.		2024 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доход в виде процентов за пользование депозитом	238 517		147 778	
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущества	3 508 229	(2 755 995)		
Возмещение ущерба (ДТП)	36	(36)	3	
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств				(4)
Гос. пошлины			2	(2)
Оценочные обязательства	33	(2 174)	813	(2 069)
Доходы (расходы) прошлых лет			43	(1)
Оплата услуг банков		(47)		(41)
Расходы на благотворительность		(5 071)		(23)
Обесценение активов		(15)		
Стимулирующие выплаты работникам (в т.ч. страховые взносы)		(1 245)		(1 101)
Расходы на ведение реестра акционеров		(192)		(153)
Процентные расходы ФСБУ 25/2018 «Аренда»		(1 299)		(1 334)

Списанные капитальные затраты		(3 891)		(20 087)
Оценка имущества				(297)
Прочие доходы и расходы		(169)		(61)
Списание кредиторской задолженности	2			
Итого:	3 746 817	(2 770 134)	148 639	(25 173)

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, т.е. свернуто в 2025 г.- положительное сальдо доходов, связанных с реализацией объектов основных средств, оценочные обязательства, (в 2024г. свернуто отражены - госпошлина, доходы (расходы) прошлых лет, созданные и погашенные оценочные обязательства и резервы).

3.15. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ПОЛУЧЕННЫХ

В пояснениях 9 «Обеспечение обязательств» по состоянию на 31.12.2025г отражены банковские гарантии, полученные от;

- ООО "ГЛОБАЛС АУДИТ" в размере 280 тыс. рублей, обеспечение договора на оказание аудиторских услуг от 27.05.2024г.;

- ООО «Альфа-Строй» в размере 540 тыс. рублей, обеспечение договора на выполнение работ по техническому обслуживанию и аварийному прикрытие сетей водоснабжения и водоотведения № 2025.231542 от 17.10.2025г.

3.16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Состав связанных сторон в 2025 году.

п.п.	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4	5
1.	Департамент имущественных отношений Тюменской области	Россия, г. Тюмень, ул. Сакко д.30 кор. 1	юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более, чем 20 процентами голосующих акций Общества	55,43
2.	АО «АТК «Ямал»	Россия, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Салехард, ул. Авиационная, владение 27	юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более, чем 20 процентами голосующих акций Общества	44,57 до 08.12.2025г. с 08.12.2025г. доли не имеет
3.	Киселев Андрей Валерьевич	Россия, г. Тюмень	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	доли не имеет
4.	Шустов Сергей Викторович	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет

5.	Исаков Александр Юрьевич	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения единственного акционера	доли не имеет
6.	Береснева Ольга Николаевна	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения единственного акционера	доли не имеет
7.	Лобачев Артем Олегович	Россия, г. Салехард	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет
8.	Галиулина Линара Фаильевна	Россия, г. Салехард	член совета директоров на основании решения годового общего собрания акционеров	доли не имеет
9.	Куликова Ирина Анатольевна	Россия, г. Тюмень	член совета директоров на основании решения единственного акционера	доли не имеет
10.	Лебедев Сергей Алексеевич	Россия, г. Тюмень	лицо является единоличным исполнительным органом – генеральным директором	доли не имеет
11.	ООО «Плодородие»	Россия, г. Тюмень	лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	доли не имеет

Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с п. 2 ст. 6.1. Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» обязанность по раскрытию бенефициарных владельцев не распространяется на государственные организации, в которых субъекты Российской Федерации имеют долю более 50% акций в капитале.

Таким образом, в силу указанных исключений информация о бенефициарных владельцах не раскрывается.

В 2025 – 2024 годах Общество осуществило следующие операции со связанными сторонами:

Департамент имущественных отношений Тюменской области (связанная сторона).
тыс. руб.

Виды операций	Период	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Получение в аренду земельных участков	2025г.			806	(806)		
	2024г.			806	(806)		

Между Обществом и Департаментом имущественных отношений Тюменской области заключены договоры аренды земельных участков, сумма арендной платы за 2025 год составила 806 тыс. рублей, в 2024 году 806 тыс. рублей. Условия и сроки

осуществления (завершения) в соответствии с договорами аренды, форма расчетов – безналичными денежными средствами. Резервы по сомнительным долгам не создавались, списанной (зарезервированной) задолженности нет.

АО АТК «ЯМАЛ» (связанная сторона).

Между Обществом и АО АТК «Ямал» по договорам аренды недвижимого и движимого имущества сумма арендной платы за 2025 год составила 160 163 тыс. рублей, в 2024 году – 176 295 тыс. рублей. Условия и сроки осуществления (завершения) в соответствии с договорами аренды, форма расчетов – безналичными денежными средствами. В 2025 году Общество реализовало ангарный комплекс АО «АТК Ямал» рыночной стоимостью 4 209 845 тыс. руб. условия оплаты – расчет денежными средствами в сумме 708 126 тыс. руб., неденежными средствами – акциями Общества в сумме 3 501 719 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам не создавались, списанной (зарезервированной) задолженности нет.

Решение о выплате дивидендов, их размере и дате выплаты принимаются раз в год на годовом общем собрании акционеров по рекомендации Совета директоров.

Информация о начисленных и выплаченных дивидендах за последние два года
Департаменту имущественных отношений Тюменской области

Показатель	За 2024 г	За 2023 г
Чистая прибыль (убыток), тыс. рублей	159 768	90 001
Количество акций, шт.	46 528 228	46 528 228
Ставка дивиденда на одну акцию, тыс. руб.	0,6662091000307	0,3752922417
Сумма начисленных за год дивидендов, выплаченных в следующем году, тыс. руб.	30 997,5	17 461,7

Информация о начисленных и выплаченных дивидендах
АО АТК «Ямал»

Показатель	За 2024 г	За 2023 г
Чистая прибыль (убыток), тыс. рублей	159 768	90 001
Количество акций, шт.	37 407 532	37 407 532
Ставка дивиденда на одну акцию, тыс. руб.	0,6662091000307	0,3752922417
Сумма начисленных за год дивидендов, выплаченных в следующем году, тыс. руб.	24 921,2	14 038,8

Вознаграждение членам Совета директоров за выполнение ими обязанностей членов совета директоров в течение 2025 и 2024 года не выплачивалось.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией
основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу относятся; генеральный директор, исполнительный директор, заместитель генерального директора по финансам, главный бухгалтер.

тыс. руб.

Наименование показателя	2025г.	2024 г.
Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих выплат, тыс. руб.:	21 143	22 049
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, тыс. руб.	21 143	22 049
В том числе:	9 066	10 777
- оплата труда за отчетный период, тыс. руб.		
-оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, тыс. руб.	1 403	1 475
- обязательные платежи в СФР, тыс. руб.	3 939	4 019
-оплата организацией медицинского обслуживания, и т.п., тыс. руб.	414	518
-выплаты при увольнении по сокращению штата	913	
-выплата вознаграждений (премий, и иных стимулирующих выплат), тыс. руб.	5 408	5 260
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, тыс. руб.	_____	_____

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение является краткосрочным и состоит из должностного оклада и денежного поощрения в форме премирования, которое выплачивается по результатам деятельности Общества один раз в квартал и по итогам года по решению Совета директоров и зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа.

Задолженность по выплате вознаграждений перед основным управленческим персоналом на 31.12.2025 года отсутствует.

3.17. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Совокупные затраты на оплату использованных в течение года энергетических ресурсов приведены в следующей таблице:

Вид ресурса	2025г.	2024 г.
Тепловая энергия	75	66
Электрическая энергия	176	169

тыс. руб.

3.18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

3.19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности нет.

3.20. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но не использованным отпускам работников. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.

В соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета Общество создает оценочное обязательство по выплате вознаграждения работникам по итогам работы за год, единовременной выплаты к отпуску, компенсации стоимости авиаперелета к месту отдыха и обратно. Ожидаемый срок исполнения обязательств – 2026г. Каких-либо существенных неопределенностей в отношении срока исполнения и величины оценочных обязательств нет.

Данные о движении оценочных обязательств представлены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.3 «Оценочные обязательства».

Встречные требования или требования к третьим лицам в возмещение расходов, а также судебные разбирательства, требующие отражения информации о них в бухгалтерской (финансовой) отчетности у Общества по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.21. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности. Обществом не планируется прекращение или существенное сокращение деятельности в следующем отчетном периоде. Общество по крайней мере в течение 12 месяцев после отчетной даты способно непрерывно продолжать свою деятельность. В отчетном периоде факт прекращения деятельности отсутствовал.

Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

3.22. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Деятельность Общества подвержена влиянию рисков. Руководство осознает важность управления рисками как ключевого компонента системы корпоративного

управления, направленного на использование возможностей и принятие более обоснованных решений, связанных с неопределенностью, которые могут влиять на стоимость и репутацию Общества.

Политика Общества в области управления рисками заключается в своевременном выявлении и предупреждении возможных рисков, в снижении рисков с целью минимизации финансовых и материальных потерь, а также потери деловой репутации.

Основные методы управления рисками, применяемые Обществом: отказ от рискованных инвестиций, выбор надежных партнеров, финансовое планирование, согласованность программ и процессов управления.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества можно определить следующие риски:

Страновые и региональные – связанные с политической и экономической ситуацией в стране и в области, не выходят за рамки общеполитических и экономических процессов в стране, распространяются на все предприятия.

Риски, с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет деятельность, оцениваем как минимальные.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность компании Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение издержек, сокращение расходов.

Отраслевые – минимальны.

Инфляционный риск – минимален.

В целях управления инфляционным риском и минимизации его влияния на экономику Общества, производится заключение долгосрочных договоров аренды имущества с арендаторами, с ежегодной индексацией арендной платы на ставку инфляции.

Налоговые риски – налоговый риск для Общества проявляется в вероятности изменений в российской налоговой системе, в частности, таких как: внесение изменений и дополнений в акты законодательства РФ о налогах и сборах, касающиеся увеличения налоговых ставок, введения новых видов налогов и сборов, которые способны негативно отразиться на экономической эффективности деятельности Общества.

Данные существенные изменения, так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве РФ, способны привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, - снижению чистой прибыли Общества. Учитывая, что существенных изменений в налоговой системе в отчетном периоде не происходило, данный риск можно считать минимальным.

Кредитные риски - отсутствуют (Общество не имеет заемных средств у сторонних организаций и банков).

Риск снижения финансовой устойчивости – отсутствует т.к. производится регулярное планирование и анализ финансово-хозяйственной деятельности, а система оперативного управления действует строго в рамках установленных планов и лимитов. В текущем периоде Общество не несет данных рисков.

Риски, связанные с изменением процентных ставок отсутствуют.

Риски, связанные с судебными процессами.

На текущий момент Общество не участвует в судебных процессах, которые могут повлечь риски, связанные с деятельностью Общества.

Правовые риски – связанные с изменениями, вносимыми в законы «Об акционерных обществах», «О рынке ценных бумаг», ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и в другие законы. Общество не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Общества, описываются только для внутреннего рынка. Резкое изменение законодательства о валютном регулировании и контроле не отразится на деятельности Общества, так как вся сумма его операционных расходов номинирована в национальной валюте и не относится к расчетам с иностранными поставщиками. Изменение же правил таможенного контроля и увеличение пошлин может нанести вред деятельности Общества в случае приобретения основных производственных средств за границей.

Общество является участником налоговых отношений. Руководство считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождений во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающих неоднозначную интерпретацию.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории РФ и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков РФ.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества.

3.23. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия никакой существенной части деятельности, отсутствуют решения акционеров о прекращении деятельности Общества. Общество не планирует прекратить свою деятельность в обозримом будущем.

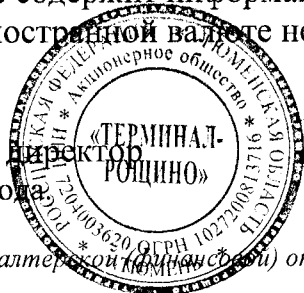
3.24. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ (информация для раскрытия отсутствует)

3.25. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

В отчетном периоде отсутствуют следующие подлежащие раскрытию события:

- совместная деятельность с другими организациями не ведется. Договоры доверительного управления имуществом не заключались;
- Общество не получало государственную помощь или бюджетные ассигнования;
- в отчетном периоде Общество не столкнулось с чрезвычайными событиями, отчетность не содержит информации о чрезвычайных фактах и их последствиях;
- расчеты в иностранной валюте не производились.

Генеральный директор
3 марта 2026 года



С.А. Лебедев

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	2 418	(408)	-	-	-	(408)	-	-	-	-	-	2 418	(817)
	3а 2024 г.	2 418	-	-	-	-	(408)	-	-	-	-	-	2 418	(408)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	2 418	(408)	-	-	-	(408)	-	-	-	-	-	2 418	(817)
	3а 2024 г.	2 418	-	-	-	-	(408)	-	-	-	-	-	2 418	(408)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	1 601	2 010	2 418
в том числе:			
Программы ЭВМ	1 601	2 010	2 418
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	1 381 917	(519 772)	2 780	(533 559)	113 692	(81 176)	100	-	-	-	-	851 138	(487 155)
	3а 2024 г.	1 379 010	(427 810)	2 908	-	-	(92 066)	104	-	-	-	-	1 381 918	(519 772)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	4 940	(1 855)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	4 940	(2 063)
	3а 2024 г.	4 940	(1 647)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	4 940	(1 855)
Сооружения	3а 2025 г.	417 578	(114 460)	-	-	-	(10 457)	-	-	-	-	-	417 578	(124 917)
	3а 2024 г.	417 578	(104 004)	-	-	-	(10 457)	-	-	-	-	-	417 578	(114 460)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	945 766	(400 372)	-	(522 463)	110 006	(69 436)	96	-	-	(998)	962	422 306	(358 744)
	3а 2024 г.	942 859	(320 368)	2 908	-	-	(80 102)	98	-	-	-	-	945 767	(400 372)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 852	(813)	-	(1 119)	466	(260)	-	-	-	-	-	733	(607)
	3а 2024 г.	1 852	(508)	-	-	-	(305)	-	-	-	-	-	1 852	(813)
Транспортные средства	3а 2025 г.	11 468	(2 149)	2 780	(8 780)	2 216	(789)	-	-	-	-	-	5 468	(722)
	3а 2024 г.	11 468	(1 185)	-	-	-	(963)	-	-	-	-	-	11 468	(2 149)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	313	(123)	-	(199)	42	(26)	4	-	-	-	-	114	(103)
	3а 2024 г.	313	(98)	-	-	-	(31)	6	-	-	-	-	313	(123)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	5 275 130	(787 882)	-	(2 493 992)	158 158	(141 064)	-	-	-	-	-	2 781 138	(770 788)
	3а 2024 г.	5 274 658	(640 130)	472	-	-	(147 752)	-	-	-	-	-	5 275 130	(787 882)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	4 094 569	(456 139)	-	(1 945 016)	101 293	(88 434)	-	-	-	-	-	2 149 553	(443 280)
	3а 2024 г.	4 094 097	(363 660)	472	-	-	(92 479)	-	-	-	-	-	4 094 569	(456 139)
Сооружения	3а 2025 г.	1 180 561	(331 743)	-	(548 976)	56 865	(52 630)	-	-	-	-	-	631 586	(327 508)
	3а 2024 г.	1 180 561	(276 470)	-	-	-	(55 273)	-	-	-	-	-	1 180 561	(331 743)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	11 915	(1 167)	-	(194)	169	(388)	-	-	-	11 721	(1 386)	
	3а 2024 г.	12 063	(734)	248	(396)	-	(433)	-	-	-	11 915	(1 167)	
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	11 915	(1 167)	-	(194)	169	(388)	-	-	-	11 721	(1 386)	
	3а 2024 г.	12 063	(734)	248	(396)	-	(433)	-	-	-	11 915	(1 167)	

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	2 384 666	5 360 141	5 597 057
в том числе:			
Здания	1 709 150	3 641 515	3 733 730
Сооружения	596 738	1 151 935	1 217 665
Машины и оборудование (кроме офисного)	63 562	545 394	622 491
Офисное оборудование	126	1 039	1 344
Транспортные средства	4 746	9 319	10 283
Земельные участки	10 335	10 748	11 329
Другие виды основных средств	10	190	215
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
---	--	--	--

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	2 072 530	5 039 017	5 263 625
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	3 894	-	2 780	-	(3 894)	(2 780)	-	-
	3а 2024 г.	6 803	-	-	-	(2 908)	-	3 894	-
в том числе: Станция испытательная	3а 2025 г.	3 894	-	-	-	(3 894)	-	-	-
	3а 2024 г.	6 803	-	-	-	(2 908)	-	3 894	-
Транспортные средства Автомобиль	3а 2025 г.	-	-	2 780	-	-	(2 780)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17 085	-	472	-	(17 557)	-	-	-
в том числе: Ангарный комплекс для размещения двух воздушных судов типа CRJ-200 (Gulfstream V SP, ATR 42, ATR 72)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17 085	-	-	-	(17 085)	-	-	-
Ангарный комплекс для технического обслуживания двух воздушных судов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	472	-	(472)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	6	-	774	(751)	-	(15)	X	X	28	(15)
	3а 2024 г.	15	-	816	(825)	-	-	X	X	6	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	6	-	734	(734)	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	15	-	816	(825)	-	-	-	-	6	-
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	3а 2025 г.	-	-	39	(17)	-	(15)	-	-	22	(15)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	273 997	(272 822)	709 384	-	(1 171)	-	-	-	982 210	(272 822)
	3а 2024 г.	521 672	(272 822)	1 160	-	(248 836)	-	-	-	273 997	(272 822)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	21	-	11	-	(21)	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	14	-	7	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	781	(18)	708 943	-	(762)	-	-	-	708 961	(18)
	3а 2024 г.	723	(18)	762	-	(705)	-	-	-	781	(18)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	272 804	(272 804)	-	-	-	-	-	-	272 804	(272 804)
	3а 2024 г.	272 804	(272 804)	-	-	-	-	-	-	272 804	(272 804)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 628	-	-	-	(1 628)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	246 138	-	-	-	(246 138)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	387	-	412	-	(387)	-	-	-	412	-
	3а 2024 г.	363	-	387	-	(363)	-	-	-	387	-
Итого	3а 2025 г.	273 997	(272 822)	709 384	-	(1 171)	-	-	X	982 210	(272 822)
	3а 2024 г.	521 672	(272 822)	1 160	-	(248 836)	-	-	X	273 997	(272 822)

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	272 822	-	272 822	-	272 822	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	18	-	18	-	18	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	272 804	-	272 804	-	272 804	-

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.	11 377	-	-	(182)	-	-	11 195
	3а 2024 г.	11 687	-	-	(309)	-	-	11 377
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	11 377	-	-	(182)	-	-	11 195
	3а 2024 г.	11 687	-	-	(309)	-	-	11 377
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	43 222	886 350	-	(12 866)	(2)	-	916 704
	3а 2024 г.	18 325	39 053	-	(14 157)	-	-	43 222
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	153	158	-	(153)	-	-	158
	3а 2024 г.	2 362	137	-	(2 347)	-	-	153
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 590	6 958	-	(11 585)	(2)	-	6 961
	3а 2024 г.	11 619	11 584	-	(11 614)	-	-	11 590
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	164	14	-	(45)	-	-	133
	3а 2024 г.	146	20	-	(2)	-	-	164
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 921	186 071	-	(211)	-	-	191 781
	3а 2024 г.	2 740	3 289	-	(108)	-	-	5 921
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	23 633	692 924	-	-	-	-	716 557
	3а 2024 г.	-	23 633	-	-	-	-	23 633
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	906	224	-	(16)	-	-	1 114
	3а 2024 г.	808	98	-	-	-	-	906
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	856	-	-	(856)	-	-	-
	3а 2024 г.	650	292	-	(86)	-	-	856
Итого	3а 2025 г.	54 599	886 350	-	(13 048)	(2)	X	927 899
	3а 2024 г.	30 012	39 053	-	(14 466)	-	X	54 599

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 020	7 924	7 641	33	7 270
	3а 2024 г.	7 276	8 362	7 804	814	7 020

в том числе:						
На выплату ежегодных отпусков	3а 2025 г.	2 070	3 065	3 137	33	1 965
	3а 2024 г.	1 877	3 577	3 222	162	2 070
Вознаграждение по итогам года	3а 2025 г.	2 603	2 029	2 308	-	2 323
	3а 2024 г.	2 479	2 603	2 479	-	2 603
Единовременная выплата к отпуску	3а 2025 г.	2 036	1 665	1 884	-	1 817
	3а 2024 г.	1 885	2 011	1 860	-	2 036
Компенсация стоимости авиаперелета	3а 2025 г.	311	502	311	-	502
	3а 2024 г.	383	171	243	-	311
Единовременное премирование	3а 2025 г.	-	663	-	-	663
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Единовременная выплата в связи с уходом на пенсию	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	652	-	-	652	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	820	750	744
в том числе:			
Банковская гарантия за АльфаСтрой ООО	540	470	600
Банковская гарантия за ГЛОБАЛС АУДИТ ООО	280	280	-
Банковская гарантия за АУДИТ АНЛИМИТЕД ООО	-	-	144
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	734	824
Затраты на оплату труда	28 710	32 558
Отчисления на социальные нужды	7 687	8 688
Амортизация	222 938	240 557
Прочие затраты	21 991	24 550
Итого по элементам	282 060	307 177
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	282 060	307 177

Генеральный директор
(наименование должности)
3 марта 2026 г.



(подпись)

Лебедев Сергей Алексеевич
(расшифровка подписи)