

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТОМСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ КОНЦЕССИОННАЯ
КОМПАНИЯ» (ООО «ТРКК»)
за 2025 год

Содержание

1.	Общие сведения	4
2.	Бухгалтерская (финансовая) отчетность и основные положения учетной политики	6
3.	Пояснения к существенным статьям баланса	7
3.1.	Нематериальные активы (стр. 1110)	7
3.2.	Основные средства (стр. 1150)	8
3.3.	Отложенные налоговые активы (стр. 1180)	11
3.4.	Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)	12
3.5.	Запасы (стр. 1210)	13
3.5.1.	Сырье и материалы	13
3.6.	Дебиторская задолженность (стр. 1230)	14
3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)	14
3.8.	Прочие оборотные активы (стр. 1260)	15
3.9.	Динамика изменения активов за 2025 год	15
3.10.	Уставный капитал (стр. 1310)	16
3.11.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370)	16
3.12.	Займы и кредиты (стр. 1410)	17
3.13.	Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420) Баланса	18
3.14.	Оценочные обязательства (стр. 1430 Баланса)	18
3.15.	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450 Баланса)	18
3.16.	Займы и кредиты (стр. 1510 Баланса)	20
3.17.	Кредиторская задолженность (стр. 1520 Баланса)	21
3.18.	Доходы будущих периодов (стр. 1530 Баланса)	22
3.19.	Оценочные обязательства (стр. 1540 Баланса)	22
3.20.	Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 Баланса)	22
3.21.	Налоги и сборы	23
3.22.	Применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»	23
4.	Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках	24
4.1.	Выручка (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)	24
4.2.	Себестоимость продаж (стр. 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах)	24
4.3.	Проценты к получению (стр. 2320 Отчета о финансовых результатах)	25
4.4.	Проценты к уплате (стр. 2330 Отчета о финансовых результатах)	25
4.5.	Прочие доходы (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)	26
4.6.	Прочие расходы (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)	26
4.7.	Налог на прибыль (стр. 2410 Отчета о финансовых результатах)	26
4.8.	Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах)	26
5.	Динамика факторов формирования финансовых результатов	26
6.	Информация о связанных сторонах	27
6.1.	Бенефициары	27
6.2.	Другие связанные стороны	27
7.	Операции, проведенные со связанными сторонами	29
8.	Данные о выплатах в пользу основного управленческого персонала	30
9.	События после отчетной даты	30
10.	Условные факты хозяйственной деятельности	31

11.	Прекращаемая деятельность	31
12.	Совместная деятельность	31
13.	Информация по сегментам	31
14.	Риски хозяйственной деятельности	31
15.	Обеспечения выданные и полученные	32
16.	Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.	35
	3. Нематериальные активы	35
	3.1. Наличие и движение нематериальных активов	35
	3.2. Нематериальные активы, созданные организацией	35
	3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы	35
	3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав	36
	3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы	36
	4. Основные средства	37
	4.1. Наличие и движение основных средств	37
	4.2. Наличие и движение прав пользования активами	37
	4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства	38
	4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	38
	4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	38
	4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость	39
	5. Финансовые вложения	40
	5.1. Наличие и движение финансовых вложений	40
	5.2. Иное использование финансовых вложений	40
	6. Запасы	41
	6.1. Наличие и движение запасов	41
	6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав	41
	7. Дебиторская задолженность	41
	7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности	42
	7.2. Просроченная дебиторская задолженность	42
	8. Обязательства	43
	8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)	44
	8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)	44
	8.3. Оценочные обязательства	44
	9. Обеспечения обязательств	45
	10. Расходы по обычным видам деятельности	45
	11. Государственная помощь	46
	11.1. Бюджетные средства	46
	11.2. Бюджетные кредиты	46
17.	Непрерывность деятельности	47

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Томская региональная концессионная компания» (далее – Общество)

Сокращенное наименование: ООО «ТРКК»

Дата первичной государственной регистрации: 01 декабря 2022 года.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1227000009466

Дата присвоения ОГРН: 01 декабря 2022 года.

Орган государственной регистрации: Федеральная налоговая служба Российской Федерации

Место регистрации: г. Томск

Индивидуальный номер налогоплательщика (ИНН): 7000001960

Юридический адрес, адрес местонахождения и почтовый адрес совпадают:

636000, Томская область, г.о. ЗАТО Северск, территория Кластер, д.1

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.1. Сведения об участниках Общества

Единственным Участником Общества с 27.12.2022 г. и по состоянию на 31.12.2025 является Общество с ограниченной ответственностью «АБФ Проект» (ОГРН 1207000014210, ИНН 7017481023), размер доли: 100%, номинальная стоимость 10 000 рублей.

Доля в размере 100% находится в залоге по договору залога № Д-0000013312 от 11.07.2024г. с ООО «Сберинфра» (ОГРН 1215200000388, ИНН 5260475647) в обеспечение обязательств по Договору о предоставлении займа с процентами №З-1 от 06.07.2023г.

Организационно-правовая форма/форма собственности Общества - 12300/16 - Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган, имеющий право без доверенности действовать от имени юридического лица: генеральный директор Митасов Дмитрий Валерьевич (Трудовой договор № 3 от 19.04.2023г.)

Решением единственного участника Общества 28.11.2022 Митасов Дмитрий Валерьевич был избран директором с 16.08.2022 на 5 (пять) лет.

Главным бухгалтером Общества является Фатеева Лариса Евгеньевна (Трудовой договор № 30 от 26.05.2025г.)

Ревизионная комиссия на 2025 год не избрана.

Аудит отчетности за 2024 год осуществлялся ООО «Томаудит», место нахождения: 634050, г.Томск, пер. Пионерский, д.9, кв.14, в Реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11606064445.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании ст.5 Закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Среднесписочная численность работников Общества в 2025 году составила 77 чел.

1.2. Основные виды деятельности

Общество Зарегистрировано 01.12.2022 г. Управлением Федеральной налоговой службы по Томской области (свидетельство о постановке на учет от 01.12.2022). Сфера деятельности в соответствии с видами экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД2) по основному виду деятельности: 38.21 Обработка и утилизация неопасных отходов.

06.12.2022г. Обществом направлено Предложение О заключении Концессионного Соглашения с лицом, выступающим с инициативой заключения Концессионного Соглашения, в Администрацию Томской области.

В соответствии с Концессионным соглашением о финансировании, создании и эксплуатации автоматизированного мусоросортировочного комплекса от 03 апреля 2023 года, заключенным между Томской областью и ООО «ТРКК» (далее – Соглашение), в 2025 году финансово-хозяйственная деятельность ООО «ТРКК» была направлена на создание автоматизированного мусоросортировочного комплекса (АМСК КПО «Сибирь»), далее Объект Соглашения, ввод в эксплуатацию и ведение деятельности по сортировке и утилизации ТКО.

Предметом Концессионного Соглашения является создание Обществом Объекта Соглашения в порядке и на условиях, предусмотренных Законодательством и Соглашением, за счет инвестиций Концессионера, в том числе обеспечение Ввода его в эксплуатацию, а также обеспечение Эксплуатации Объекта Соглашения.

Создание Объекта Соглашения завершено 15.05.2025г. Стоимость Объекта на дату подписания Акта исполнения обязательств по созданию Объекта Соглашения составила 5 267 749 561,58 руб. За период с 01.06.25 по 31.07. 2025 года стоимость Объекта увеличилась в связи с выполнением перенесенных работ по благоустройству, строительному контролю и корректировок. Итоговая стоимость составила 5 270 769 345,92 руб.

Право собственности на Объект соглашения принадлежит Концеденту,

Право владения и пользования Объектом для осуществления деятельности, предусмотренной Соглашением, Концедент предоставил Концессионеру на срок, предусмотренный Соглашением – 17 лет с даты подписания Соглашения до 02.04.2040г. после подписания Акта о создании Объекта Соглашения 15.05.2025г.

Объект Соглашения предназначен для осуществления деятельности по обработке и утилизации твердых коммунальных отходов.

Эксплуатация АМСК начата 10.10.2025г.

1.3. Сведения о филиалах и представительствах Общества

Общество не имеет филиалов и представительств, выделенных на отдельные балансы по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Общество имеет обособленные подразделения:

ОП ООО «ТРКК» по месту нахождения: 636000, Томская область, г.о. ЗАТО Северск, территория Кластер, д.1, уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе от 01.12.2022 г., КПП 700001001;

ОП ООО «ТРКК» по месту нахождения: 634061, Томская обл, г. Томск, Дзержинского ул., зд. 8, ком. 422, уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе № 692917054 от 04.05.2023, КПП 700045001.

2. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ И ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, содержит информацию, сформированную в соответствии с федеральными стандартами и систематизированную в соответствии с требованиями, установленными в частности: Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 (ред. от 12.12.2023 г. с изменениями, вступившими в силу с 01.01.2023);

«Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (ред. от 11.04.2018);

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утвержденным Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н;

других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;

Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» от 25.12.2023 № 11-о.

При оценке существенности показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Числовые показатели отчетности приведены в тысячах российских рублей, отрицательные показатели в скобках.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена Обществом 26.03.2026 г.

2.2. Основные положения учетной политики

Ведение бухгалтерского учета в Обществе и составление его бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляет бухгалтерия, возглавляемая Главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением специализированных бухгалтерских программ 1С Бухгалтерия предприятия 8.3, 1С Зарплата и управление персоналом.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- объекты стоимостью свыше 100 000 руб. и сроком использования свыше 12 месяцев принимаются к учету в составе основных средств по первоначальной стоимости, кроме объектов недвижимости, производственного и офисного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция отражаются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
- общество применяет положения ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БАЛАНСА

3.1. Нематериальные активы (стр.1110 Баланса)

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 000 руб.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Амортизация по всем группам НМА начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объектов НМА. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества присутствуют объекты НМА:

Наименование	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Срок использования, мес.
Право владения и пользования Объектом КС АМСК КПО "Сибирь"	15.05.2025	5 270 769	177
Презентационный видеоролик	06.08.2025	448	24

Право владения и пользования Объектом КС "Автоматизированный мусоросортировочный комплекс КПО "Сибирь" получено Обществом на основании Акта передачи Объекта Соглашения во владение и пользование от 15.05.2025г. от Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды Томской области.

Изменение стоимости нематериальных активов, тыс. руб.:	2025 год	2024 год	Изменение
Стоимость нематериальных активов на начало отчетного года,	0	0	0
Увеличение стоимости нематериальных активов, всего	0	0	0
в том числе за счет: Приобретения объектов	5 271 217	0	5 271 218
Уменьшение (выбытие) стоимости нематериальных активов, всего	0	0	0
Начисленная амортизация за период	(208 493)	0	(208 493)
Стоимость нематериальных активов на конец отчетного года.	5 062 724	0	5 062 724

Также в составе нематериальных активов учтен аванс на регистрацию изображения товарного знака ООО «Роспатент» в сумме 20,5 тыс. руб. за вычетом начисленного резерва. Сумма с учетом резерва 100% составила 0 руб.

Информация о наличии и использовании основных средств представлена в таблицах 3.1., 3.2., 3.3., 3.5. Приложений к пояснениям.

3.2. Основные средства (стр.1150 Баланса)

Согласно положению учетной политики Общества:

Актив в бухгалтерском учете признается в качестве основных средств при соответствии одновременно следующим критериям (п. 4-5 ФСБУ 6/2020):

актив имеет материально-вещественную форму;

объект предназначен для использования в ходе обычной деятельности, либо для предоставления за плату во временное пользование, либо для управленческих нужд;

объект предназначен для использования в течение длительного времени (более 12 месяцев);

актив способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем;

стоимость актива превышает 100 000 руб.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, для производственного и офисного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

На 31.12.2025г. стоимость основных средств, учтенных на счете 01.01 составила:

Основное средство	Дата принятия к учету	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Термопринтер TSC ML241P-A001-0202TT	31.10.2025	52 995	2 944,16	50 050,84
Система позиционирования транспорта	29.09.2025	461 333,33	16 476,18	444 857,15
Локальная вычислительная сеть	01.09.2025	432 030,04	36 002,49	396 027,55
Озеленение территории по адресу: Томская обл., г.о. Северск, территория Кластер, д.1	30.06.2025	365 952,38	12 405,18	353 547,2
Ноутбук Неттоп CHUWI LarkBox S grey Core i3 1220 P, 16Gb RAM, 512Gb SSD, Wi-Fi, BT, W11Pro, серый	31.08.2025	32 083,33	2 726,04	29 357,29
Система хранения данных Dell PowerVault ME5024	10.09.2025	1 263 800	105 316,68	1 158 483,32
Маршрутизатор "MikroTik RB3011UiAS-RM"	15.05.2025	18 583,33	3 613,4	14 969,93
Ноутбук Asus Vivobook S 14 OLED (V5406NA-QD108)(WUXGA/OLED) Ryzen 5 7535HS/16384/SSD512/UMA/DOS/Cool	23.05.2025	56 665,83	11 018,35	45 647,48
Компьютер Midtower DEXP DC-101B, без БП (2)	01.11.2025	67 119,15	1 864,42	65 254,73
Компьютер Midtower DEXP DC-101B, без БП (1)	01.11.2025	67 119,19	1 864,42	65 254,77
Стол на металлокаркасе	15.07.2025	199 500	8 312,5	191 187,5
Итого		3 017 181,58	202 543,82	2 814 637,74

Выбытия объектов основных средств не было.

По строке 1150 отражены объекты права пользования активами, в связи с применением Обществом ФСБУ 25/2018.

В 2025 г. объектами учета аренды, по которым Общество признает право пользования активом, являлись:

Контрагент	Договор	Объект аренды	Срок аренды	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб

Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск	№24 04.04.2023 от	Земельный участок с кадастровым номером 70:22:0020810: 931	До 03.04.2040г.	2 655	(364)	2 291
	Долгосрочное обязательство по аренде сроком более 12 мес.		Ст.1450 баланса			3 896
	Проценты к уплате по договору сроком более 12 мес.		Ст.1450 баланса			(1 570)
	Краткосрочное обязательство по аренде сроком менее 12 мес.		Ст.1520 баланса			305
	Проценты к уплате по договору сроком менее 12 мес.		Ст.1520 баланса			(211)
ЯКОВЛЕВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИ РОВИЧ ИП	Договор аренды №01- 11.2025 от 01.11.2025	Нежилое помещение по адресу: гор.Томск, ул. Дзержинского, 8, помещ. 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12	До 01.12.2024г.	4 741	-	4 741
	Долгосрочное обязательство по аренде сроком более 12 мес.		Ст.1450 баланса			3 523
	Проценты к уплате по договору сроком более 12 мес.		Ст.1450 баланса			(420)
	Краткосрочное обязательство по аренде сроком менее 12 мес.		Ст.1520 баланса			2 013
	Проценты к уплате по договору сроком менее 12 мес.		Ст.1520 баланса			(592)
ЛИНК СЕРВИС ООО	Договор аренды движимого имущества № 22624/1-42241- 2025 от 06.08.2025	Оборудование системы видеокommуни кации	До 05.08.2028г.	593	(70)	523
	Долгосрочное обязательство по аренде сроком более 12 мес. (без учета НДС)		Ст.1450 баланса			429
	Проценты к уплате по договору сроком более 12 мес.		Ст.1450 баланса			(55)
	Краткосрочное обязательство по аренде сроком менее 12 мес. (без учета НДС)		Ст.1520 баланса			239
	Проценты к уплате по договору сроком менее 12 мес.		Ст.1520 баланса			(78)

СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	Договор на оказание услуг финансовой аренды (лизинг) № ОВ/Ф-513718-01-01 от 18.12.2025	Специализированный автомобиль-самосвал FAW J6 VIN LFWMXXRX7 N1F18914	До 17.01.2025 г.	6 567	-	6 567
	Долгосрочное обязательство по аренде сроком более 12 мес. (без учета НДС)	Ст.1450 баланса				8 172
	Проценты к уплате по договору сроком более 12 мес.	Ст.1450 баланса				(2 471)
	Краткосрочное обязательство по аренде сроком менее 12 мес. (без учета НДС)	Ст.1520 баланса				2 043
	Проценты к уплате по договору сроком менее 12 мес.	Ст.1520 баланса				(1 174)
Итого	ППА в составе основных средств	Ст. 1150 баланса	17 633	4 292		13 341
	Долгосрочное обязательство по аренде сроком более 12 мес. (без учета НДС и процентов)	Ст.1450 баланса				11 503
	Краткосрочное обязательство по аренде сроком менее 12 мес. (без учета НДС и процентов)	Ст.1520 баланса				2 545
Итого Долгосрочное обязательство по аренде сроком более 12 мес. (без учета НДС и процентов) Ст.1450 баланса						11 503
Итого Краткосрочное обязательство по аренде сроком менее 12 мес. (без учета НДС и процентов) Ст.1520 баланса						2 545

Изменение стоимости основных средств, тыс. руб.:	2025 год	2024 год	Изменение
Стоимость основных средств на начало отчетного года,	13 341	17 633	(4 292)
В том числе ППА	13 341	17 633	(4 292)
Увеличение стоимости основных средств, всего	2 390	0	2 390
в том числе за счет:			
Приобретения объектов	14 945	0	14 945

Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	(12 556)	(4 891)	(7 665)
в том числе за счет перерасчета стоимости ППА	(12 556)	0	(12 556)
списания основных средств	0	(4 891)	4 891
Начисленная амортизация за период	(352)	(1 084)	(732)
Стоимость основных средств на конец отчетного года.	16 937	13 341	3 596
В том числе ППА	14 122	13 341	781

В составе строки 1150 отражены также:

- капитальные вложения в создание объекта основных средств Система контроля и управления доступом (СКУД), отраженные на счете 08.03 в сумме 5 932 тыс.руб.;
 - аванс на приобретение конвейерных весов в сумме 640 тыс.руб. за вычетом НДС, (115) тыс.руб. определенному по расчетной ставке и отраженному по ст. 1260 в составе прочих оборотных активов;
 - предоплата по Договору лизинга № ОВ/Ф-513718-02-01 от 18.12.2025 г. – 657 тыс. руб.
- Авансы отражены в нетто-оценке без учета НДС.

Арендованные основные средства, к аренде которых не применяется ФСБУ 25/2018, учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства». Аналитический учет по счету 001

«Арендованные основные средства» ведется по арендодателям, по каждому объекту арендованных основных средств.

Информация о наличии и использовании основных средств представлена в таблицах 4.1.-4.6. Приложений.

3.3. Отложенные налоговые активы (стр. 1180 Баланса)

В связи с применением Обществом Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. N 114н величина текущего налога на прибыль определяется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

По строке 1180 отражены отложенные налоговые активы в составе:

Виды активов и обязательств, тыс.руб.	2025 год	2024 год	Изменение
Дебиторская задолженность	1	0	1
Доходы будущих периодов	73 067	0	73 067
Кредиторская задолженность	4	0	4
Оценочные обязательства и резервы	1 140	0	1 140
Резервы сомнительных долгов	204	0	204
Убытки прошлых лет	86 064	0	86 064
Арендные обязательства	4 833	0	4 833
Итого	165 314	0	165 314

Отложенные налоговые обязательства, сформированные на 31.12.2025г. приведены в ст.1420 баланса:

Наименование актива/обязательства, тыс. руб.	2025 год	2024 год	Изменение
Нематериальные активы	151 941	0	151 941
Основные средства	3 682	0	3 682
Проценты по обязательствам	1 643	0	1 643
Итого	157 266	0	157 266

В балансе отражена сальдированная (свернутая) сумма отложенных налоговых активов и обязательств.

Отложенный налог на прибыль составил 8 048 тыс. руб., который возникает в связи с превышением суммы отложенных налоговых активов над суммой отложенных налоговых обязательств и приведет к уменьшению налога на прибыль в будущие отчетные периоды. Величина текущего налога на прибыль, отраженная в декларации по налогу на прибыль за 2025 г. – (1 251) тыс. руб.

3.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 Баланса)

В составе показателей по строке 1190 бухгалтерского баланса отражены:

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты в том числе:

- дебиторская задолженность Общества по выплате переменной части Концессионной платы в сумме 120 802 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность Общества по выплате постоянной части Концессионной платы в сумме 1 тыс. руб.;
- неисключительные права на использование ПО сроком более 12 мес. в сумме 520 тыс. руб
- дебиторская задолженность поставщикам, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты в сумме 16 тыс. руб.
- дебиторская задолженность Концедента по выплате инвестиционных платежей на возмещение расходов по созданию объекта Концессионного Соглашения сроком более 12 месяцев в сумме 6 326 912 тыс. руб. на основании Постановления Администрации Томской области №334а от 17.07.2023 (с изм., внесенными Постановлением №53а от 17.02.2026г.)

Обществом начислен резерв расходов на уплату переменной части концессионной платы в сумме 150 802 тыс. руб. (приведенная стоимость), на основании п. 5.3.4. Концессионного соглашения из условий минимального платежа в размере 30 млн. руб. в год и ставки дисконтирования 17,12%. Ставка соответствует средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, согласно статистическому бюллетени Банка России (<https://www.cbr.ru/statistics/bbs/>). На момент расчета опубликована ставка за ноябрь 2025г. Резерв расходов в сумме 30 млн. руб. к уплате за 2026 год отражен в составе оценочных обязательств со сроком менее 12 месяцев по ст.1260 бухгалтерского баланса.

Изменение стоимости прочих внеоборотных активов, тыс. руб.:	2025 год	2024 год	Изменение
Стоимость прочих ВНА на начало отчетного года,	4 427 971	1 139 590	3 288 381

В том числе			
Капитальные вложения в создание Объекта Концессионного Соглашения	4 427 971	1 139 590	3 288 381
Увеличение стоимости прочих ВНА, всего	6 448 250	3 288 381	3 159 869
в том числе за счет:			
завершением создания Объекта Концессионного Соглашения	(4 427 971)	-	(4 427 971)
Возникновения дебиторской задолженности, не связанной с обычным операционным циклом	6 448 250	-	6 448 250
Стоимость прочих ВНА на конец отчетного года.	6 448 250	4 427 971	2 020 279

3.5. Запасы (стр. 1210 Баланса)

3.5.1. Сырье и материалы

Транспортно-заготовительные расходы по материально-производственным запасам принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую стоимость запасов. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением сырья и материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

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

За отчетный период стоимость запасов увеличилась и составила 4 585 тыс. руб.

Наиболее существенную часть в стоимости МПЗ составляет стоимость топлива и ГСМ в сумме 2 436 тыс. руб., что составляет 53 % стоимости всех МПЗ.

В составе строки 1210 отражены также:

- авансы на приобретение топлива в сумме 935 тыс. руб.

Обществом не создавался резерв под обесценение запасов.

Информация о наличии и движении МПЗ представлена в таблице 6.1. Приложений.

3.6. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Баланса)

Учет дебиторской задолженности осуществляется по контрагентам и договорам.

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность в отчетности представляются обособленно. Задолженность со сроком погашения свыше 12 мес. относится к долгосрочной.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания оценочного резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. На 31.12.2025 г. Обществом сформирован резерв по сомнительной задолженности поставщиков.

Авансы выданные (полученные) отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом начисленного резерва.

Большую часть – 99,8 % в составе дебиторской задолженности составляет задолженность бюджета Томской области к предоставлению в рамках Концессионного Соглашения на основании Постановления №334а от 17.07.2023 (с изм., внесенными Постановлением №53а от 17.02.2026г.) в сумме 17 548 163 тыс. руб.:

из них средств на выплату возмещения затрат на создание Объекта Концессионного Соглашения – 6 326 911 тыс.руб. (отражены по ст.1190 баланса);

средств на выплату возмещения затрат на эксплуатацию Объекта Концессионного Соглашения - 11 221 252 тыс. руб. отражены по строке 1230, в том числе 692 185 тыс. руб. – в течение 2026 г.

Также в составе дебиторской задолженности отражены:

- задолженность покупателей и заказчиков – 8 253 тыс. руб.

- задолженность бюджета по НДС – 1 124 тыс. руб.

- сальдо по ЕНС – 226 тыс. руб.

- авансы выданные – 824 тыс. руб.

- прочая дебиторская задолженность – 1 017 тыс. руб., в том числе:

текущая задолженность по договорам страхования в сумме 1 012 тыс. руб. (99,5%)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности Общества отражена в таблице 7.1. Приложений.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Баланса)

Остатки денежных средств Общества, находящиеся на рублевых счетах в банках, составляют 187 234 тыс. руб., в том числе:

- 123 тыс. руб. – на расчетных счетах Общества в ПАО «Сбербанк»

- 8 000 тыс. руб. на депозитном счете (Договор № 8616280237.00 от 30.12.2025) сроком до 13.01.2026г.

- 179 111 тыс. руб. на залоговых счетах, открытых в ПАО «Сбербанк» с целью обеспечения исполнения обязательств по Договорам об открытии невозобновляемых кредитных линий.

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Сумма свободных денежных средств Общества за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. уменьшилась на 504 895 тыс. руб.

Наличных операций в течение 2025 года Обществом не осуществлялось.

Движение денежных средств за отчетный период представлено в Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2025 г.

Расшифровка денежных потоков Отчета о движении денежных средств, составляющих более 5% от соответствующей строки отчета:

Строка ОДДС	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб
4119	<i>Прочие поступления</i>	<i>355 978</i>
В т.ч.	НДС в поступлениях от продажи продукции, работ, услуг, возмещение из бюджета	171 915
	поступления из бюджета на возмещение расходов, связанных с эксплуатацией и техобслуживанием Объекта КС	178 546
4219	<i>Прочие поступления в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов</i>	<i>1 737 592</i>

В т.ч.	в том числе поступления из бюджета на возмещение расходов, связанных с созданием Объекта КС	1 737 592
4311	<i>Поступления: в том числе получение кредитов и займов</i>	<i>1 076 232</i>
В т.ч.	СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК краткосрочные кредиты	108 373
	СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Долгосрочные кредиты	773 373
	АБФ ЛОГИСТИК ООО Долгосрочные займы	15 790
	СБЕРИНФРА ООО Долгосрочные займы	178 696
4323	<i>Платежи: в том числе в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов</i>	<i>(2 197 504)</i>
В т.ч.	СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК краткосрочные кредиты	(94 164)
	СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Долгосрочные кредиты	(2 039 490)
	АБФ ЛОГИСТИК ООО Долгосрочные займы	(41 900)
	СБЕРИНФРА ООО Долгосрочные займы	(22 000)

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев; векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 3 месяцев. Денежных эквивалентов на 31.12.2025г. у Общества не было.

Отток денежных средств от текущей деятельности за 2025г. составил (224 451) тыс. руб. По сравнению с 2024г. отток вырос на (685 659) тыс. руб., что связано с началом эксплуатации АМСК КПО «Сибирь»;

Приток денежных средств от инвестиционных операций за 2025г. составил 830 132 тыс. руб. Величина притока по сравнению с 2024г. выросла на 4 499 779 тыс. руб. в связи с окончанием создания Объекта Концессионного Соглашения и поступлением средств из бюджета Томской области на возмещение расходов на создание;

Отток денежных средств от финансовых операций составил (1 110 576) тыс. руб. Величина оттока увеличилась по сравнению с 2024г. на (4 939 264) тыс. руб. в связи с возвратом Обществом кредитов и займов, привлеченных для финансирования создания Объекта Концессионного Соглашения.

В целом за 2025 год сальдо денежных потоков положительное и составило 187 234 тыс. руб., что меньше величины сальдо прошлого года на 504 896 тыс. руб.

3.8. Прочие оборотные активы (стр.1260 баланса)

В составе показателей по строке 1260 бухгалтерского баланса отражены:

- дебиторская задолженность Общества по выплате переменной части Концессионной платы в сумме 30 000 тыс. руб. к уплате за 2026 год;
- неисключительные права на использование ПО сроком менее 12 мес. в сумме 161 тыс. руб
- отложенное право на вычет по НДС с аванса по договору поставки оборудования в сумме 115 тыс.руб.

3.9. Динамика изменения активов за 2025 год

Стоимость нематериальных активов за отчетный период выросла на 5 062 724 тыс. руб. и составила 5 062 724 тыс. руб. в том числе в связи с получением Обществом Право владения и пользования Объектом КС АМСК КПО "Сибирь" – на 5 062 361 тыс.руб.

Стоимость основных средств за отчетный период выросла на 10 709 тыс. руб. и составила 24 050 тыс. руб.

Стоимость прочих внеоборотных активов увеличилась на 2 020 279 тыс. руб. и составила 6 448 250 тыс. руб., из которых 98% - задолженность областного бюджета, предусмотренная к выплате на финансирование инвестиционных платежей на возмещение затрат по созданию объекта Концессионного Соглашения.

В начале периода дебиторская задолженность составляет 21,7 % оборотных активов по сравнению с показателем 98,32 % на отчетную дату.

За период с 31.12.2024 г. по 31.12.2025 г. оборотные активы Общества увеличились на 110 570 614 тыс. руб. за счет увеличения задолженности покупателей, задолженности бюджета Томской области по предоставлению средств в рамках Концессионного Соглашения от 03.04.2023г. и роста прочей дебиторской задолженности.

3.10. Уставный капитал (стр. 1310 Баланса)

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости доли, приобретенной единственным участником – Обществом с ограниченной ответственностью «АБФ Проект» (ООО «АБФ Проект»).

Размер уставного капитала составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

3.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Баланса)

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	10	10
Резервный капитал	0	0
Добавочный капитал	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	108	259
Прибыль (убыток) отчетного года	19 872	(151)
Итого капитал до распределения прибыли:	19 882	118
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на выкуп доли	0	0
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	0	0
Итоги распределения прибыли отчетного года		
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	10	10
Резервный капитал	0	0
Добавочный капитал	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	108	259
Прибыль (убыток) отчетного года	19 872	(151)
Итого капитал после распределения прибыли:	19 882	118
Прирост капитала в части нераспределенной прибыли отчетного года	19 872	(151)

Чистая прибыль отчетного периода составила 19 872 тыс. руб., в том числе:

Убыток от продаж составил (436 136) тыс. руб.

Прибыль от прочих операций составила 449 103 тыс. руб., в т.ч. расходы на уплату процентов – (413 484) тыс. руб., прочие доходы – 447 174 тыс. руб., 99,7% из которых составили доходы от возмещения расходов на создание Объекта Концессионного Соглашения, полученные из бюджета Томской области в размере 869 069 тыс. руб., прочие доходы - 1 191 тыс. руб. и прочие расходы – (7 674) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль – 8 048 тыс.руб.

Сумма налога на прибыль по данным декларации – (1 251) тыс. руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025г. составили:

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	11 700 338	4 441 312	1 157 223
2	II. Оборотные активы	11 454 631	884 017	174 472
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету	23 154 969	5 325 329	1 331 695
5	IV. Долгосрочные обязательства	20 797 570	4 568 353	1 322 483
6	V. Краткосрочные обязательства	2 337 517	756 858	11 378
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету	23 135 087	5 325 211	1 333 860
9	Чистые активы	19 882	118	(2 165)

Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Чистые активы организации на 31 декабря 2025 г. больше уставного капитала Общества. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

3.12. Займы и кредиты (стр. 1410 Баланса)

Полученные займы и кредиты отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок и погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества присутствуют следующие долгосрочные заемные обязательства.

Контрагент	Договор	Срок погашения	Ставка, %	Сумма на 31.12.2025 г.
<i>Долгосрочные кредиты</i>				3 068 986

СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	440B00J9S от 06.07.2023	28.12.2031	11,5 17 с 29.11.25	790 661
	440B00JEN от 06.07.2023	28.12.2031	11,5 17 с 29.11.25	1 045 948
	440B00TX9 от 27.03.2024	28.12.2031	20	1 232 377
Долгосрчные займы				924 432
СБЕРИНФРА ООО	Z-1 о предоставлении денежного займа с процентами от 06.07.2023	28.12.2027	11,8	478 045
АБФ ЛОГИСТИК ООО	04-03 от 04.03.2024	30.06.2028	20	100 000
	08-08 от 08.08.2023	30.06.2028	11,5	175 497
	23/12 от 20.12.2024	30.06.2028	23	92 790
	№ 29.12 от 29.12.2022 г	30.06.2028	11,5	78 100
Проценты по долгосрочным займам				129 858
АБФ ЛОГИСТИК ООО	04-03 от 04.03.2024	30.06.2028	20,0	32 009
	08-08 от 08.08.2023	30.06.2028	11,5	41 538
	23/12 от 20.12.2024	30.06.2028	23,0	20 820
	№ 29.12 от 29.12.2022 г	30.06.2028	11,5	35 491
Итого				4 123 276

Все кредиты и займы имеют целевое назначение и получены для финансирования создания автоматизированного мусоросортировочного комплекса (АМСК КПО «Сибирь»).

Сумма долгосрочных обязательств снизилась по сравнению с данными на 31.12.2024г. на 1 062 771 тыс. руб. в связи с предоставлением Обществу возможности погашения долга за счет поступления Инвестиционных платежей от Концессионера в соответствии с Приложением 16 к Концессионному Соглашению б/н от 03.04.2023г.

3.13. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420 Баланса)

Информация о видах и суммах отложенных налоговых обязательств приведена в п.3.3 Пояснений.

3.14. Оценочные обязательства (стр. 1430 Баланса)

По стр.1430 отражена сумма долгосрочного обязательства в виде резерва, созданного для выплаты переменной части концессионной платы, установленной на основании п. 5.3.4. Концессионного соглашения из условий минимального платежа в размере 30 млн. руб. в год и ставки дисконтирования 17,12%. Ставка соответствует средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, согласно статистическому бюллетени Банка России (<https://www.cbr.ru/statistics/bbs/>). На момент расчета опубликована ставка за ноябрь 2025г., сумма резерва на 31.12.2025г. составила 120 802 тыс. руб. Задолженность Общества в сумме 30 млн. руб. к уплате за 2026 год отражена в составе краткосрочных обязательств по ст.1540 бухгалтерского баланса.

3.15. Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450 Баланса)

По строке 1450 на отчетную дату отражены:

1) обязательства по аренде в связи с применением Обществом ФСБУ 25/2018, срок погашения которого более 12 месяцев, в том числе:

- обязательство по договору аренды № 24 от 04.04.2023, заключенному с Управлением имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск на срок до 03.04.2040г. на аренду земельного участка с кадастровым номером 70:22:0020810:931, находящегося в муниципальной собственности. Срок действия договора в соответствии с Концессионным соглашением до 03.04.2040г.;
 - обязательство по договору аренды движимого имущества № 22624/1-42241-2025 от 06.08.2023, заключенному с ООО Линк Сервис» на аренду оборудования системы видеокommunikации на срок до 01.09.2028г.;
 - обязательство по договору аренды № 01-11/2025 от 01.11.2025, заключенному с ИП Яковлев С.В. на аренду нежилых помещений №5-12,16 в здании по адресу: Томская область, г.Томск, ул.Дзержинского,8 на срок до 30.08.2028г.;
 - обязательство по Договору №ОВ/Ф-513718-01-01 от 18.12.2025 на оказание услуг финансовой аренды (лизинга), заключенному с СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО на предоставление во временное владение и пользование Специализированного автомобиля-самосвала FAW J6 VIN LFWMXXRX7N1F18914 на срок до 17.01.2031г.;
- Обязательства по аренде и лизингу отражены по приведенной стоимости за вычетом НДС и начисленных процентов

Контрагент	Договор	Статус задолженности	Сумма на 31.12.2025г., тыс. руб.
Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск	аренды земельного участка № 24 от 04.04.2023	срок погашения более 12 мес. ст.1450	2 325
		срок погашения менее 12 мес. ст.1520	93
ЛИНК СЕРВИС ООО	Договор №22624/1-42241-2025 от 06.08.2025	срок погашения более 12 мес. ст.1450	374
		срок погашения менее 12 мес. ст.1520	161
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	Договор №ОВ/Ф-513718-01-01 от 18.12.2025 на оказание услуг финансовой аренды (лизинга)	срок погашения более 12 мес. ст.1450	5 701
		срок погашения менее 12 мес. ст.1520	869
Яковлев Сергей Владимирович	Договор аренды №01-11.2025 от 01.11.2025	срок погашения более 12 мес. ст.1450	3 103
		срок погашения менее 12 мес. ст.1520	1422
Итого ст.1450			11 503
Итого ст.1520			2 545

- 2) субсидии, полученные на финансирование понесенных расходов капитального характера: Инвестиционные платежи, планируемые к признанию в срок, превышающий 12 месяцев;
- 3) задолженность бюджета Томской области к предоставлению в рамках Концессионного Соглашения на основании Постановления №334а от 17.07.2023 (с изм., внесенными Постановлением №358а от 26.08.2024г.) средств к выплате на срок, превышающий 12 месяцев;

Вид обязательств	Основание	Статус задолженности	Сумма на 31.12.2025г., тыс. руб.
Субсидии, полученные на финансирование понесенных расходов капитального характера: Инвестиционные платежи	Концессионное Соглашение б/н от 03.04.2023	срок погашения более 12 мес. Ст.1450	748 745
		срок погашения менее 12 мес. Ст.1530	357 342
Объем средств бюджета ТО к предоставлению в рамках КС на уплату Инвестиционных платежей	Постановление Администрации ТО№334а от 17.07.23, №53а от 17.02.2026	срок погашения менее 12 мес. Ст.1530	1 220 000
		срок погашения более 12 мес. Ст.1450	5 106 911
Объем средств бюджета ТО к предоставлению в рамках КС на уплату Эксплуатационных и Операционных платежей	Постановление Администрации ТО№334а от 17.07.23, №53а от 17.02.2026	срок погашения более 12 мес. Ст.1450	10 529 067
		срок погашения менее 12 мес. Ст.1550	632 788
Ст.1450			16 384 723
Ст.1530			1 577 342
Ст.1550			632 788
Всего			18 594 853

Долгосрочные обязательства Общества увеличились по сравнению с показателем, отраженным в балансе на 31.12.2024 г. на 16 229 217 тыс. руб. за счет:

- снижения задолженности по долгосрочным кредитам и займам на (438 760) тыс. руб.
- возникновения отложенных налоговых обязательств в размере 157 266 тыс. руб.
- увеличения долгосрочной задолженности по аренде (лизингу) на 5 186 тыс. руб.
- возникновения доходов будущих периодов в виде полученных субсидий из бюджета Томской области на финансирование понесенных расходов капитального характера, связанных с созданием Объекта Концессионного Соглашения в сумме 5 855 656 тыс.руб.
- возникновения обязательства бюджета Томской области к предоставлению в рамках Концессионного Соглашения средств выплате в сумме 10 529 067 тыс. руб.;
- начислением резерва расходов Общества на переменную часть Концессионной платы сроком более 12 месяцев в сумме 120 802 тыс. руб.

3.16. Займы и кредиты (стр. 1510 Баланса)

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества присутствуют следующие краткосрочные заемные обязательства.

Контрагент	Договор	Срок погашения	Ставка, %	Сумма на 31.12.2024г.
Краткосрочные кредиты				14 209
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	№KR/440E01EWAMF/37/O от 12.12.2025	12.02.2026	18,9	915
	№KR/440E01EWAMF/38/O от 15.12.2025	15.02.2026	18,9	90
	№KR/440E01EWAMF/39/O от 17.12.2025	17.02.2026	18,9	7 563

	№KR/440E01EWAMF/40/O от 29.12.2025	01.03.2026	18,9	5 641
Проценты по краткосрочным кредитам				111
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	№KR/440E01EWAMF/37/O от 12.12.2025	12.02.2026	18,9	49
	№KR/440E01EWAMF/38/O от 15.12.2025	15.02.2026	18,9	1
	№KR/440E01EWAMF/39/O от 17.12.2025	17.02.2026	18,9	55
	№KR/440E01EWAMF/40/O от 29.12.2025	01.03.2026	18,9	6
Проценты по долгосрочным кредитам				22 731
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	440B00J9S от 06.07.2023	15.03.2026	17	4 224
	440B00JEN от 06.07.2023	15.03.2026	17	5 588
	440B00TX9 от 27.03.2024	15.03.2026	20	12 919
Проценты по долгосрочным займам				2 572
СБЕРИНФРА ООО	Z-1 о предоставлении денежного займа с процентами от 06.07.2023	15.03.2026	11,8	2 572
Итого				39 623

По сравнению с данными на 31.12.2024г. краткосрочные заемные обязательства Общества снизились на (608 366) тыс. руб.

3.17. Кредиторская задолженность (стр. 1520 Баланса)

Общая сумма кредиторской задолженности – 50 780 тыс. руб., в том числе

- 27 343 тыс. руб. (56,7 %) – задолженность поставщикам;
- 7 828 тыс. руб. (16,2%) - текущая задолженность перед персоналом по оплате труда;
- 3 474 тыс. руб. (7,2%) – задолженность по страховым взносам;
- 2 449 тыс. руб. (5%) – задолженность перед бюджетом по уплате налогов;
- 6 845 тыс. руб. (14,2%) – задолженность перед прочими кредиторами, из них переменная часть концессионной платы за 2025 год, рассчитанная исходя из минимальной суммы, установленной п.5.3.4. Концессионного Соглашения, и количества дней эксплуатации Объекта Соглашения в 2025 году, составляет 6 822 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства по аренде - 2 545 тыс. руб., в том числе:

- по договору аренды земельного участка №24 от 04.04.2023г. с Управлением имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск – 93 тыс. руб.;
- по договору аренды движимого имущества № 22624/1-42241-2025 от 06.08.2025 с ООО ЛИНК СЕРВИС – 161 тыс. руб.
- по договору на оказание услуг финансовой аренды (лизинг) № ОВ/Ф-513718-01-01 от 18.12.2025г. с АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ - 869 тыс. руб.;
- по договору аренды №01-11.2025 от 01.11.2025 нежилых помещений по адресу г.Томск, ул.Дзержинского,8, с ИП Яковлев С.В.- 1 422 тыс. руб.

В целом за 2025 год сумма краткосрочной кредиторской задолженности снизилась на (59 068) тыс. руб., в основном за счет снижения задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности Общества отражена в таблицах 8.1.- 8.3. Приложений.

3.18. Доходы будущих периодов (стр. 1530 Баланса)

По стр.1530 отражены доходы будущих периодов, признание которых планируется в течение 12 месяцев после отчетной даты. Общая сумма доходов составляет 1 577 342 тыс. руб. и представляет собой субсидии, полученные на финансирование понесенных расходов капитального характера в виде Инвестиционных платежей.

3.19. Оценочные обязательства (стр. 1540 Баланса)

Для резервирования средств на оплату начисленных отпускных, компенсаций и перечисление страховых взносов с них Обществом используется методика формирования оценочных обязательств.

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма начисленного резерва составила 6 984 тыс. руб., в том числе:

- на оплату отпускных – 5 775 тыс. руб.
- на оплату страховых взносов – 1 209 тыс. руб.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков определяется исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого месяца. Общая сумма оценочного обязательства определяется на конец месяца исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на сумму страховых взносов и взносов на страхование от несчастных случаев. За каждый месяц работник накапливает 2,33 (28/12) дня ежегодного оплачиваемого отпуска. Сумма оценочного обязательства по каждому работнику рассчитывается нарастающим итогом на конец каждого месяца по формуле:

ОценОбяз = Средний заработок сотрудника * на остаток неиспользованного отпуска сотрудника на конец месяца исчисления резерва * Ставка взносов по каждому виду

Ставка взносов = Сумма взносов с начала года / Облагаемая база по взносам с начала года

ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату; Средний заработок сотрудника - средний дневной заработок работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922).

Также по стр.1540 отражена сумма краткосрочного обязательства в виде резерва, созданного для выплаты переменной части концессионной платы, установленной на основании п. 5.3.4. Концессионного соглашения из условий минимального платежа в размере 30 млн. руб. в год и ставки дисконтирования 17,12%. Ставка соответствует средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, согласно статистическому бюллетени Банка России (<https://www.cbr.ru/statistics/bbs/>). На момент расчета опубликована ставка за ноябрь 2025г., сумма резерва на 31.12.2025г. составила 30 000 тыс. руб.

3.20. Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 Баланса)

По ст.1550 отражены средства целевого финансирования к выплате из бюджета в течение 12 месяцев в размере 632 788 тыс. руб., в том числе:

- средства на возмещение затрат на эксплуатацию объекта Концессионного Соглашения в сумме 632 788 тыс. руб.

Информация о наличии и движении Государственной помощи отражена в таблицах 11.1.- 11.2. Приложений.

3.21. Налоги и сборы

Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, транспортного налога и использует льготы по следующим налогам и взносам:

- по налогу на имущество (Закон Томской области от 13.03.2006 № 30-ОЗ) в размере 100 % в отношении недвижимого имущества организаций-концессионеров, реализующих на территории Томской области инвестиционные проекты в рамках заключенных до 31 декабря 2026 года в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 2005 года N 115-ФЗ "О концессионных соглашениях" концессионных соглашений, Концедентом по которым выступает Томская область в лице исполнительных органов Томской области или муниципальное образование Томской области в лице органа местного самоуправления муниципального образования Томской области - в отношении имущества, переданного концессионеру и (или) созданного (реконструированного) им в соответствии с концессионным соглашением.

Льгота предоставляется на период действия концессионного соглашения;

(п. 15 в ред. Закона Томской области от 13.03.2023 N 6-ОЗ)

- при исчислении страховых взносов по единому тарифу используется льгота для субъектов малого и среднего предпринимательства (МСП) в отношении части выплат в пользу физических лиц свыше МРОТ в размере 15%.

При исчислении взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в 2025 году размер страхового тарифа составлял 0,3%.

3.22. Применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина РФ № 4н от 13.01.2023 г. при проведении инвентаризации перед составлением годовой отчетности в период с 16.12.2025 по 24.01.2026г. на основании приказа №1-инв/2025 от 15.12.2025. Инвентаризация проведена в отношении:

- объектов нематериальных активов;
- объектов основных средств, основных средств, полученных по Концессионному Соглашению, арендованных основных средств;
- вложений во внеоборотные активы;
- банковских счетов;
- расчетов с покупателями и заказчиками, с поставщиками и подрядчиками, прочими дебиторами, кредиторами;
- расчетов по кредитам и займам, в т.ч. по процентам;
- расчетов по налогам и сборам;
- расчетов с персоналом, расчетов по социальному страхованию и обеспечению;
- резервов предстоящих расходов;
- доходов и расходов будущих периодов;
- товарно-материальные ценностей;
- отложенных налоговых активов и обязательств.

Результаты инвентаризации отражены в составе прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах:

- оприходование излишков в сумме 114 тыс. руб.;

- пересортица в сумме 19 тыс. руб.
Недостач при инвентаризации не выявлено.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от текущей деятельности в отчетном периоде составила 27 095 тыс.руб., в том числе:

- выручка от деятельности по обработке (сортировку) неопасных отходов – 3 533 тыс. руб.;
- выручка от реализации вторичных ресурсов – 23 561 тыс. руб.
- выручка от реализации техногрунта– 1 тыс. руб.

4.2. Себестоимость продаж (стр. 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах)

Расходы по обычным видам деятельности составили:

Себестоимость продаж	Сумма, тыс. руб.
Обработка (сортировка) неопасных отходов	392 959
Реализация техногрунта	3 783
Услуги газовой котельной	458
Услуги участка эксплуатации и ремонта автотранспорта	185
Утилизация неопасных отходов	30 190
Итого	427 529
Коммерческие расходы	2 931
В том числе Канцелярские расходы	2
Аттестация рабочих мест	1
Затраты на оплату труда без резервов	244
Начисление резерва на отпуск с оплаты труда	21
Начисление страховых взносов на оплату труда без резервов	56
Начисление резерва на отпуск по страховым взносам	5
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1
Услуги рекламы	57
ТМЦ, используемые в рекламных целях	618
Представительские расходы	1925
Управленческие расходы	32 772
Диз.топливо (бензин)	89
Расходы на спецодежду	42
Хознужды, мебель и прочее имущество некапитального характера	523
Канцелярские расходы	69
Комплекующие для информационно-вычислительной и орг.техники	370
Материалы на эксплуатацию: сырье и материалы на эксплуатацию	4
Материалы на ремонт: запасные части	6
Электроэнергия	1 506
Вода питьевая	17
Канализация (водоотведение)	11
Услуги по обеспечению пожарной безопасности	35
Услуги связи и интернет	272
Программное и информационное обеспечение (лицензии)	141
Сопровождение и поддержка программного обеспечения (в т.ч. справочно-правовых систем)	163

Услуги по текущему ремонту и техническому обслуживанию транспортных средств	33
Услуги по текущему ремонту и техническому обслуживанию ИВТ	2
Транспортные услуги сторонних организаций	39
Услуги по испытанию и поверке приборов	3
Услуги клининга, уборки помещений	90
Работы по дезинфекции, дератизации	7
Медицинские услуги	2
Аттестация рабочих мест	13
Услуги промышленной безопасности	75
Затраты на оплату труда без резервов	19 143
Начисление резерва на отпуск с оплаты труда	1 697
Оплата больничного	42
Начисление страховых взносов на оплату труда без резервов	3 713
Начисление резерва на отпуск по страховым взносам	314
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	46
Амортизация основных средств	58
Амортизация нематериальных активов	37
Амортизация ППА	13
Повышение квалификации и проф. переподготовка	55
Страхование имущества	155
Страхование ответственности концессионера по исполнению обязательств по эксплуатации объекта	278
ОСАГО	8
Госпошлина	1
Прочие налоги, сборы и платежи	1
Аудиторские услуги	504
Консультационные услуги	1 710
Расходы на проезд по командировкам по РФ	108
Расходы на проживание в командировках по РФ	123
Суточные по командировкам по РФ	13
Аренда земли	13
Аренда помещений	1 027
Типографские расходы	64
Почтово - телеграфные услуги	13
Прочие	123
Прибыль (убыток) от продаж	(436 136)

4.3. Проценты к получению (стр. 2320 Отчета о финансовых результатах)

Обществом был получен доход в виде процентов за пользование заемными средствами за размещение временно свободных денежных средств на условиях неснижаемого остатка на банковском счете в размере 11 400 тыс. руб. Данная сумма показана свернуто в уменьшение суммы начисленных процентов по кредитным договорам.

Проценты к получению в составе доходов не отражались.

4.4. Проценты к уплате (стр. 2330 Отчета о финансовых результатах)

Проценты к уплате в составе расходов отражены за вычетом суммы процентов, начисленных за пользование заемными средствами. Суммы процентов по кредитным договорам и договорам займа, начисленные до даты ввода в эксплуатацию Объекта Концессионного Соглашения включены в стоимость капитальных вложений на создание

Объекта Соглашения. Проценты, начисленные после окончания строительства, включены в состав прочих расходов. Сумма процентов к уплате составила (413 483) тыс. руб.

4.5. Прочие доходы (ст. 2340 Отчета о финансовых результатах)

По строке 2340 отражена сумма дохода в размере 870 260 тыс. руб., в том числе:

- Возмещение затрат на Создание Объекта КС – 631 505 тыс. руб.;
- Возмещение затрат на эксплуатацию Объекта КС – 178 167 тыс. руб. за вычетом НДС;
- Возмещение расходов на эксплуатацию Объекта КС к получению (ЭП и ОП) – 59 398 тыс. руб.;
- Возмещение расходов по страховому случаю – 400 тыс. руб.;
- от отражения результатов инвентаризации в сумме 133 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки к получению 424 тыс. руб.;
- прочие операционные доходы – 234 тыс. руб.

4.6. Прочие расходы (ст. 2350 Отчета о финансовых результатах)

По строке 2350 отражены:

- Убытки прошлых лет в сумме (4 051) тыс. руб.;
- расходы на отчисления в оценочные резервы в сумме (816) тыс. руб.
- Расходы на услуги банков в сумме (311) тыс. руб.
- прочие расходы в сумме (2 495) тыс. руб.;

4.7. Налог на прибыль (стр. 2410 Отчета о финансовых результатах)

По строке 2410 отражена сумма налога на прибыль в сумме 6 797 тыс. руб.

Данная сумма сложилась из суммы текущего налога на прибыль, отраженного в декларации по налогу на прибыль по данным налогового учета в размере (1 251) тыс. руб. и отложенного налога на прибыль в размере 8 048 тыс. руб. Отложенный налог сформирован в результате превышения отложенных налоговых активов над отложенными налоговыми обязательствами и приведет к уменьшению налога на прибыль в будущие периоды.

4.8. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах)

Чистая прибыль отчетного периода составила 19 764 тыс. руб.

5. ДИНАМИКА ФАКТОРОВ ФОРМИРОВАНИЯ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Показатель	за 2025 г.	за 2024 г.	Изменение (+/-), тыс. руб.
Выручка (нетто) от продаж	27 095	-	27 095
Себестоимость реализации	(427 529)	-	(427 529)
Валовая прибыль	(400 434)	-	(400 434)
Коммерческие расходы	(2 931)	-	(2 931)
Управленческие расходы	(32 771)	-	(32 771)

Прибыль (убыток) от продаж	(436 136)	-	(436 136)
Проценты к уплате	(413 483)	-	(413 483)
Прочие доходы	870 260	2	870 258
Прочие расходы	(7 674)	(229)	(7 445)
Прибыль (убыток) до налогообложения	12 967	(151)	13 118
Текущий налог на прибыль	(1 251)	-	(1 251)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	19 764	(151)	19 915

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Нормами ПБУ11/2008 «Информация о связанных сторонах» определено, что связанными сторонами являются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К связанным сторонам относятся аффилированные лица, управленческий персонал, а также компании, осуществляющие совместную деятельность.

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица способные оказывать влияние на деятельность Общества.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 связанными сторонами признаны:

6.1. Бенефициары

№ п/п	Наименование организации	Собственники (акционеры) организации, с указанием доли в % (наименование, местонахождение, ИНН)	Подтверждающие документы (наименование, реквизиты)
1	Общество с ограниченной ответственностью «АБФ Проект» (ООО «АБФ Проект») ИНН 7017481023	Митасов Дмитрий Валерьевич ИНН 701742251274 – 31%	Список участников Общества
		Цымбалюк Александр Иванович ИНН 701728493779 – 31%	
		Чаринцев Николай Владимирович ИНН 701732146200 – 33%	

6.2. Другие связанные стороны

№	Наименование	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	Общество с ограниченной ответственностью «АБФ Проект» (ООО «АБФ Проект») ИНН 7017481023	634045, Томская обл, г.о. Город Томск, г Томск, ул Нахимова, д. 13А, пом. 3005	Распоряжается 100% долей в уставном капитале ООО «ТРКК»
2	Сыроваткин Дмитрий Николаевич	ИНН 701703827853	Распоряжается 5% долей в уставном капитале ООО «АБФ Проект»

№	Наименование	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
3	Митасов Дмитрий Валерьевич	ИНН 701742251274	Распоряжается 31% долей в уставном капитале ООО «АБФ Проект», является ЕИО ООО «ТРКК»
4	Цымбалюк Александр Иванович	ИНН 701728493779	Распоряжается 31% долей в уставном капитале ООО «АБФ Проект»
5	Чаринцев Николай Владимирович	ИНН 701732146200	Распоряжается 33% долей в уставном капитале ООО «АБФ Проект»
6	ООО «ТЭС» ИНН 7000009077	634061, Томская обл, г.о. город Томск, г. Томск, ул Дзержинского, д.8, пом.8	Чаринцев Николай Владимирович Распоряжается 34% долей в уставном капитале ООО «ТЭС»
			Цымбалюк Александр Иванович Распоряжается 33% долей в уставном капитале ООО «ТЭС»
			Митасов Дмитрий Валерьевич Распоряжается 33% долей в уставном капитале ООО «ТЭС»
7	ООО "АБФ Логистик" ИНН 7017332381	634045, Томская обл, г.о. Город Томск, г Томск, ул Нахимова, д. 13А, пом. 3001	Цымбалюк Александр Иванович Распоряжается 100% долей в уставном капитале ООО «АБФ ЛогитЛогистик»
8	ООО "АБФ РЕСУРС" ИНН 7024039666	636000, ЗАТО Северск, г. Северск, ул. Транспортная, д. 30, каб. 118	Чаринцев Николай Владимирович Распоряжается долей в уставном капитале 36.36% Митасов Дмитрий Валерьевич Распоряжается долей в уставном капитале 25.27%
9	ООО "ЕА СИСТЕМ" ИНН 7017334653	634034, Томская область, г. Томск, УЛ КУЛЕВА, Д. 24, этаж 2	Чаринцев Николай Владимирович Распоряжается долей в уставном капитале 53,19%
10	ООО "ТРАНСЭКО" ИНН 7024039641	636000, ЗАТО Северск, г. Северск, ул. Транспортная, д. 30, каб.130	Чаринцев Николай Владимирович Распоряжается долей в уставном капитале 100%
11	ООО "МЛТ ТРАНСПОРТ" ИНН 7012012148	634041 Томская область, г. Томск, ул Белинского, д. 50	Сыроваткин Дмитрий Николаевич Распоряжается долей в уставном капитале 100%
12	ООО "ФАРМА" ИНН 7000008740	634032, Томская область, г. Томск, ул. Герасименко, д.. 1/16, кв. 112	Сыроваткин Дмитрий Николаевич

№	Наименование	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
			Распоряжается долей в уставном капитале 100%
13	ООО "ТРЕЙДИНГ-ГРУПП" ИНН 7017440718	634034, Томская область, г. Томск, ул. Кулева, д. 24, офис 1, 2 этаж	Митасов Дмитрий Валерьевич Распоряжается долей в уставном капитале 40%

7. ОПЕРАЦИИ, ПРОВЕДЕННЫЕ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ В 2025 ГОДУ

Доходные операции и сальдо расчетов по сделкам со связанными сторонами, тыс. руб.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам на 31 декабря 2024 г.	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам На 31 декабря 2025 г.
ООО «ТЭС» Возмещение коммунальных расходов по договору субаренды от 18.08.23	0	9	9	0
ООО «ТЭС» Договор субаренды от 18.08.23	0	133	133	0
ООО "АБФ Логистик"	472 497	41 900	15 790	446 387
Договор займа 04-03 от 04.03.2024	100 000	0	0	100 000
Договор займа 08-08 от 08.08.2023	175 497	0	0	175 497
Договор займа 23/12 от 20.12.2024	77 000	0	15 790	92 790
Договор займа № 29.12 от 29.12.2022 г	120 000	41 900	0	78 100

Расходные операции и сальдо расчетов по сделкам со связанными сторонами, тыс. руб.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам на 31 декабря 2023 г.	Выплата денежных средств и прочего возмещения	Признание расхода, выдача займа	Остаток по расчетам На 31 декабря 2024 г.
ООО "АБФ Логистик"	56 098	0	73 760	129 858
Проценты по Договору займа 04-03 от 04.03.2024	12 009	0	20 000	32 009
Договор займа 08-08 от 08.08.2023	21 356	0	20 182	41 538
Договор займа 23/12 от 20.12.2024	290	0	20 530	20 820
Договор займа	22 443	0	13 048	35 491

8. ДАННЫЕ О ВЫПЛАТАХ В ПОЛЬЗУ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА ЗА 2025 ГОД

Общая величина вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, тыс. руб., в т.ч.:	11 338
оплата труда за отчетный период, включая премии и компенсации,	9 387
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	558
Страховые взносы	1 482
долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения по окончании трудовой деятельности, в том числе выплаты пенсий и другие социальные гарантии, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе, а также иные долгосрочные вознаграждения)	0

Изменений в порядке и условиях выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу в 2025 году по сравнению с предыдущим отчетным периодом не происходило.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период с января по февраль 2026 года ООО «ТРКК» заявило Концеденту в лице Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды о наступлении следующих Особых обстоятельств:

- Изменение ставки НДС (пп. «а» п. 20 п. 1.1 Приложения 7 к Соглашению): Принят Федеральный закон от [дата] № 425-ФЗ, согласно которому с 01.01.2026 основная ставка НДС увеличена до 22% (пп. «в» п. 8 ст. 2, ч. 3, 13 ст. 25 Закона). Данное событие квалифицируется как изменение законодательства, влияющее на условия налогообложения деятельности в рамках Соглашения.

- Изменение МРОТ (пп. «а» п. 20 п. 1.1 Приложения 7 к Соглашению): Федеральным законом от 28.11.2025 № 429-ФЗ с 01.01.2026 установлен минимальный размер оплаты труда в размере 27 093 рубля. Это является изменением законодательства, влекущим корректировку затрат Концессионера при эксплуатации Объекта.

- Недостижение плановых показателей выручки (пп. 25 п. 1.1 Приложения 7 к Соглашению): Фактический объем (масса) ТКО, поступивших на Объект, отклонился более чем на 3% от значений, предусмотренных Приложением 10 к Соглашению. В соответствии с условиями Соглашения, это привело к недостижению Концессионером объема валовой выручки, указанного в Приложении 11.

В связи с наступлением указанных обстоятельств Концессионер заявил о необходимости пересмотра объема валовой выручки, совокупного размера эксплуатационного платежа, базового размера операционных расходов, а также минимального количества ТКО, направляемого на Объект Соглашения. Кроме того, Концессионер заявляет о необходимости дополнения Соглашения показателем расчетного объема ТКО с последующим внесением соответствующих изменений в Соглашение на основании пп. 2 п. 10.3 и в порядке, предусмотренном пп. 2 п. 9.2.1 Соглашения.

Поскольку Сторонами Соглашения не достигнуто согласие по фактам и обстоятельствам, изложенным в уведомлениях об Особых обстоятельствах, в соответствии

с п. 9.3.4 Соглашения между Сторонами возник Спор, подлежащий разрешению в досудебном порядке.

В случае если по окончании согласительных процедур решение по Споры (Спорам) не будет достигнуто, ООО «ТРКК» намерено передать Спор на рассмотрение в Арбитражный суд города Москвы.

При этом результат разрешения указанных Споров не окажет существенного влияния на операционную деятельность ООО «ТРКК» и выполнение его обязательств по Соглашению.

Также Обществом подана уточненная декларация по НДС за 4 квартал 2025 года в связи с отказом от признания эксплуатационных и операционных платежей, полученных от Концедента на возмещения затрат, осуществленных при эксплуатации Объекта Концессионного Соглашения выручкой, подлежащей налогообложению.

Показатели	Первоначальная декларация	Уточненная декларация	Изменение суммы НДС к уплате
Стр.040 Раздела 1	14 718 436	336 799	(14 381 637)

Камеральная проверка Декларации на отчетную дату не завершена.

Свою позицию Общество намерено отстаивать в судебном порядке.

В феврале 2026г. Обществом получена субсидия на возмещение затрат на эксплуатацию Объекта Концессионного Соглашения за декабрь 2025г. в сумме 59 398 тыс. руб. Данное возмещение отражено Обществом в составе доходов за декабрь 2025г.

10. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих отражению в отчетности за 2025 год, не выявлено (не установлено).

11. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не принимало решений в отчетном периоде о прекращении какой-либо деятельности организации.

12. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

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

13. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не формирует бухгалтерскую отчетность по сегментам.

14. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2025 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, -

геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление, включая существенное удорожание финансирования на рынке в связи с ростом ключевой ставки ЦБ и связанный с этим рост цен.

Руководство Общества внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и готово предпринимать все возможные меры для снижения возможных негативных последствий.

Поскольку основные заказчики и поставщики, а также персонал Общества продолжают вести деятельность в условиях санкционного давления и ограниченных источников финансирования, руководство считает, что стабильная непрерывность деятельности Общества обеспечена. Предпосылок для ограничения деятельности, связанного с политической ситуацией, нет.

Общество подтверждает, что выявленные в отчетном периоде события не способны оказать какое-либо значимое влияние на восприятие заинтересованными пользователями информации, представленной в настоящей бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Риски неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств Общества незначительны, так как вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, низкая.

Общество постоянно следит за изменением налоговой политики, судебной практики по всем вопросам, связанным с ее деятельностью и, в случае необходимости, корректирует деятельность.

15. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

У Общества на начало отчетного периода имелись банковские гарантии, в счет выполнения обязательств по договорам поставки оборудования и спецтехники.

В связи с выполнением обязательств, суммы гарантий в размере 1 268 025 тыс. руб., учтенные на забалансовом счете 008, списаны.

Обеспечения выданные:

Для обеспечения исполнения обязательств Обществом перед ПАО Сбербанк и ООО «Сберинфра» заключены договоры об ипотеке прав на земельный участок, залога имущественных прав в том числе:

Залогодержатель	Номер договора залога	Сумма залога, тыс. руб.	Предмет залога	Срок действия договора
ООО «СБЕРИНФРА»	Договор ипотеки № И-01 от 21.08.2023	37 438	Право аренды на земельный участок 70:22:0020810:931	28.12.2030г.
	ДОГОВОР ЗАЛОГА ИМУЩЕСТВЕННЫХ ПРАВ №ДЗ-01-т	18 072 892	Права по Концессионному соглашению о финансировании, создании и эксплуатации автоматизированного мусоросортировочного комплекса между Томской областью (именуемой в дальнейшем «Контрагент») в лице Департамента природных ресурсов и охраны окружающей среды Томской	28.12.2030г.

			области, и Обществом с ограниченной ответственностью «Томская региональная концессионная компания» от 03.04.2023г.	
	ДОГОВОР ЗАЛОГА №ДЗ-01-п	240 000		
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав № ДЗ03_440В00JEN	568 332	Права по БГ №00450-23-03-D от 20.09.2023 00452-23-03-D от 20.09.2023 Промсвязьбанк ПАО	28.12.2027
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав ДЗ04_440В00JEN от 12.10.2023	182 700	Права по БГ №00502-23-03-D от 10.10.2023 Промсвязьбанк ПАО	28.12.2027
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав ДЗ05_440В00JEN от 15.11.2023	229 458	Права по БГ №00504-23-03-D от 12.10.2023, №00505-23-03-D от 12.10.2023 Промсвязьбанк ПАО	28.12.2027
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав ДЗ06_440В00J9S от 11.08.2023	120 000		
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав ДЗ06_440В00JEN от 22.11.2023	173 003	Права по БГ №00529-23-03-D от 21.11.2023 Промсвязьбанк ПАО	28.12.2027
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав ДИ07_440В00J9S от 11.08.2023	18 072 892	Права по Концессионному Соглашению о финансировании, создании и эксплуатации автоматизированного мусоросортировочного комплекса между Томской областью и Обществом с ограниченной ответственностью «Томская региональная концессионная компания» от 03.04.2023г., с учетом Дополнительного соглашения № 1 от 26.04.2023 к концессионному соглашению о финансировании, создании и эксплуатации автоматизированного мусоросортировочного комплекса между Томской областью и Обществом с ограниченной ответственностью «Томская региональная концессионная компания» от 03.04.2023г	28.12.2027
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав ДЗ01_440В00JEN от 11.08.2023	1 090 579	Права по Договору №0031/15 на поставку высокотехнологичного оборудования и выполнение работ от 24.04.2023 г., с учетом: Дополнительного соглашения №1 от 17.07.2023	28.12.2027

			г. к Договору на поставку высокотехнологичного оборудования и выполнение работ от 24.04.2023г. №0031/15, Дополнительного соглашения №2 от 07.08.2023 г. к Договору на поставку высокотехнологичного оборудования и выполнение работ от 24.04.2023г. №0031/15 АО «ЦНИИ «БУРЕВЕСТИК»	
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Договор залога имущественных прав № Д310_440В00J9S от 15.03.2024	2 713 385	Договор строительного подряда на выполнение работ по строительству объекта капитального строительства «Автоматизированный мусоросортировочный комплекс КПО «Сибирь» №7 от 26.02.2024 г., №2 от 15.06.2023 г. с учетом Дополнительного соглашения №1 от 26.02.2024 г., №1 от 15.06.2023 г.. с учетом Дополнительного соглашения №1 от 26.02.2024 г., №3 от от 15.06.2023 г., с учетом Дополнительного соглашения №1 от 15.02.2024 г., №4 от 15.06.2023 г., с учетом Дополнительного соглашения №1 от 26.02.2024 г., №6 от «15» февраля 2024 г., ООО «ТСК»	28.12.2027
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	ДОГОВОР ИПОТЕКИ № ДИ01_440В00J9S от 21.07.2023 г.	37 474	Право аренды на Земельный участок 70:22:0020810:931	28.12.2027
Итого		41 818 151		

Информация о наличии и движении обеспечений отражена в таблице 9. Приложений.

16. ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ТРКК» ЗА 2025 ГОД, тыс. руб.

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	За 2025 г.	-	-	5 271 218	-	-	(208 493)	-	-	-	-	-	-	5 271 218	(208 493)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	5 271 218	-	-	(208 493)	-	-	-	-	-	-	5 271 218	(208 493)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	5 270 769	-	-	(208 418)	-	-	-	-	-	5 270 769	(208 418)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	5 270 769	-	-	(208 418)	-	-	-	-	-	5 270 769	(208 418)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	5 062 725	-	-
в том числе: Другие НМА	5 062 725	-	-
из них созданные организацией	5 062 351	-	-
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.	-	-	5 272 950	-	(1 732)	(5 271 218)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	5 271 218	-	-	(5 271 218)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 732	-	(1 732)	-	-	-
	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	фактическим затратам	по рыночной имости (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.	-	-	3 017	-	-	(203)	-	-	-	-	-	3 017	(203)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	946	-	-	(55)	-	-	-	-	-	946	(55)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 505	-	-	(126)	-	-	-	-	-	1 505	(126)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	200	-	-	(8)	-	-	-	-	-	200	(8)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	366	-	-	(12)	-	-	-	-	-	366	(12)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами всего	За 2025 г.	14 814	(1 473)	(628)	369	-	1 039	-	-	-	14 556	(434)
	За 2024 г.	20 189	(2 556)	-	(5 375)	4 891	(3 807)	-	-	-	14 814	(1 473)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	4 741	-	-	-	-	-	-	4 741	-
	За 2024 г.	4 891	(1 956)	-	(4 891)	4 891	(2 934)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	620	(27)	-	(70)	-	-	-	593	(70)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 567	-	-	-	-	-	-	6 567	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	14 814	(1 473)	(12 556)	396	-	1 109	-	-	-	2 655	(364)
	За 2024 г.	15 299	(600)	-	(484)	-	(873)	-	-	-	14 814	(1 473)

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	16 937	13 342	17 633
в том числе:			
Здания	4 741	-	2 934
Машины и оборудование (кроме офисного)	891	-	-
Офисное оборудование	1 902	-	-
Транспортные средства	6 567	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	191	-	-
Многолетние насаждения	354	-	-
Земельные участки	2 291	13 342	14 699
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной

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.	-	-	1 758	-	-	(1 758)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	53	-	-	(53)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 505	-	-	(1 505)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	200	-	-	(200)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	7 191	-	-	(1 259)	5 932	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Система контроля и управления доступом (СКУД)	За 2025 г.	-	-	5 932	-	-	-	5 932	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Благоустройство	За 2025 г.	-	-	366	-	-	(366)	-	-
//Озеленение	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Локальная вычислительная сеть	За 2025 г.	-	-	432	-	-	(432)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система позиционирования	За 2025 г.	-	-	461	-	-	(461)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

транспорта									
Капитальные вложения на улучшение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и восстановление	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
основных средств - всего									

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1 .Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	19 900	(11 900)	-	-	-	-	8 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	19 900	(11 900)	-	-	-	-	8 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	19 900	(11 900)	-	-	-	-	8 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	6	-	25 073	(23 767)	-	-	X	X	4 585	-
	За 2024 г.	2	-	504	(500)	-	-	X	X	6	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	6	-	23 634	(19 984)	-	-	-	-	3 650	-
	За 2024 г.	2	-	504	(500)	-	-	-	-	6	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(3 783)	-	-	3 783	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	935	-	-	-	-	-	935	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	10 529 067	-	-	-	-	-	10 529 067	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	10 529 067	-	-	-	-	-	10 529 067	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	191 882	-	706 870	-	(195 007)	-	-	518	704 264	(796)
	За 2024 г.	102 577	-	89 544	-	(239)	-	-	-	191 882	-
в том числе:											
	За 2025 г.	225	-	3 385	-	(2 669)	-	-	518	1 459	(796)

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	153	-	309	-	(237)	-	-	-	225	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	8 253	-	-	-	-	-	8 253	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	202	-	-	-	(199)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	202	-	-	-	-	-	202	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	46	-	(2)	-	-	-	44	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	122	-	694 206	-	(1 128)	-	-	-	693 200	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	-	-	-	122	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	191	-	834	-	(1 025)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	191	-	-	-	-	-	191	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	191 045	-	-	-	(189 921)	-	-	-	1 124	-
	За 2024 г.	102 402	-	88 614	-	-	-	-	-	191 045	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	33	-	192	-	-	-	-	-	225	-
	За 2024 г.	20	-	13	-	-	-	-	-	33	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
Итого	За 2025 г.	191 882	-	11 235 937	-	(195 007)	-	-	X	11 233 331	(796)
	За 2024 г.	102 577	-	89 544	-	(239)	-	-	X	191 882	-

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	1 260	1 260	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	464	464	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 568 353	17 137 917	-	(1 186 767)	-	-	20 519 503
	За 2024 г.	1 310 306	3 825 810	-	(773)	-	-	5 135 343
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 317	9 178	-	(3 992)	-	-	11 503
	За 2024 г.	7 167	-	-	(773)	-	-	6 394
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	3 712 092	539 669	-	(1 182 775)	-	-	3 068 986
	За 2024 г.	1 001 481	3 333 622	-	-	-	-	4 335 103
Долгосрочные займы	За 2025 г.	793 846	130 586	-	-	-	-	924 432
	За 2024 г.	301 658	492 188	-	-	-	-	793 846
Проценты по долгосрочным займам	За 2025 г.	56 098	73 761	-	-	-	-	129 859
	За 2024 г.	12 403	43 696	-	-	-	-	56 098
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	5 855 656	-	-	-	-	5 855 656
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Остаток средств целевого финансирования на уплату ЭП и ОП	За 2025 г.	-	10 529 067	-	-	-	-	10 529 067
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	755 292	3 131 892	-	(1 586 652)	-	-	2 300 532
	За 2024 г.	21 122	170 107	-	(2 850)	-	-	188 379
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	105 483	27 607	-	(105 752)	-	-	27 338
	За 2024 г.	362	105 473	-	(352)	-	-	105 483
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
	За 2024 г.	9	17	-	(9)	-	-	17
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	6 988	-	(24)	-	-	6 988
	За 2024 г.	54	24	-	(54)	-	-	24
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	2 545	-	-	-	-	2 545
	За 2024 г.	2 434	-	-	(2 434)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	623 011	247 913	-	(856 715)	-	-	14 209
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	24 978	624 565	-	(624 129)	-	-	25 414
	За 2024 г.	5 161	272 294	-	(252 477)	-	-	24 978
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	170	2 279	-	-	-	-	2 449
	За 2024 г.	79	91	-	-	-	-	170
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	65	-	-	-	-	65
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	456	3 018	-	-	-	-	3 474
	За 2024 г.	192	263	-	-	-	-	456
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 089	6 739	-	-	-	-	7 828
	За 2024 г.	426	663	-	-	-	-	1 089
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	64	16	-	(15)	-	-	65
	За 2024 г.	-	64	-	-	-	-	64
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	1 577 342	-	-	-	-	1 577 342
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Остаток средств целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств	За 2025 г.	-	632 788	-	-	-	-	632 788
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 323 645	20 269 809	-	(2 773 419)	-	X	22 820 035
	За 2024 г.	1 331 428	3 995 917	-	(3 623)	-	X	5 323 722

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 488	159 160	2 702	160	157 786
	За 2024 г.	-	1 488	-	-	1 488
в том числе: Резерв расходов на переменную часть Концессионной платы	За 2025 г.	-	150 802	-	-	150 802
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 488	8 357	2 702	160	6 984
	За 2024 г.	-	1 488	-	-	1 488

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	1 268 025	1 153 493
в том числе:			
Промсвязьбанк" ПАО	-	1 153 493	1 153 493
Альфа-Банк АО	-	85 728	-
СОВКОМБАНК ПАО	-	28 804	-
Выданные - всего	41 818 151	23 142 697	15 809 722
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	23 467 822	23 067 822	15 734 847
СБЕРИНФРА ООО	18 350 329	74 875	74 875

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	128 208	-
Затраты на оплату труда	64 104	-
Отчисления на социальные нужды	13 480	-
Амортизация	208 724	-
Прочие затраты	13 004	-
Итого по элементам	427 529	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	427 529	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 925 712	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	1 737 592	-
на финансирование текущих расходов	188 120	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

17. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать свою деятельность в течение ближайших 12 месяцев, У него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности до истечения срока Концессионного Соглашения. Обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Д.В. Митасов

26 марта 2026 г.