

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ИРБИС-БУНКЕР»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Ирбис-Бункер»

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Ирбис-Бункер»

1.3. Место нахождения Общества: г. Казань, ул. Аделя Кутуя, 86В, помещение 4

1.4. Общество внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной ИФНС № 18 по Республике Татарстан за основным государственным регистрационным номером 1181690075797.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: ИНН 1660318592

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 33 человека. Численность работающих на 31.12.2025 г – 19 человек.

1.7. В составе участников Общества в 2025 г. изменений не было.

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование собственника	Доля в уставном капитале,
		%
1	ТАЛДЫКИН ИГОРЬ МИХАЙЛОВИЧ	10
2	ГАПТЕЛЬХАКОВ РАФКАТ НАЗИПОВИЧ	5
3	СЕМЕНОВА ЕЛЕНА АНАТОЛЬЕВНА	10
4	СОТРУДДИНОВ ИЛЬНАР ИРИКОВИЧ	5
5	ГАПТЕЛЬХАКОВ РИНАТ НАЗИПОВИЧ	45
6	ВАЛИЕВ ИРЕК ХАСБИУЛЛОВИЧ	10
7	ГАПТЕЛЬХАКОВ ЭДУАРД РИНАТОВИЧ	5
8	АНТОНОВ МАКСИМ ВЛАДИМИРОВИЧ	10

1.8. Уставный капитал оплачен в размере 10 000 руб., что составляет 100 %.

1.9. Единоличным исполнительным органом является Директор Общества с ограниченной ответственностью «Ирбис-Бункер» с 17.07.2023 года Ибрагимов Раис Марсовиц, избранный решением общего собрания участников № б/н от 07.07.2023 года.

1.10. Основные виды экономической деятельности:

- торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами природного газа (ОКВЭД 46.71).

- Деятельность вспомогательная, связанная с внутренним водным транспортом, прочая, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 52.22.29)

1.11. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2025 году

Объект учета	Примечания
Основные средства	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Денежные средства, денежные документы	Инвентаризация на 31.12.2025г. Расхождений не выявлено
Расчеты с банками по расчетным счетам	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено

Расчеты с покупателями и заказчиками	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Расчеты с бюджетом	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Расчеты с работниками общества	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Расчеты с подотчетными лицами	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено
Оценочные обязательства	Инвентаризация на 31.12.2025 г. Расхождений не выявлено

1.12. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

На основании ст. 7 Федерального закона № 119-ФЗ от 07.08.2001 г. Общество подлежит обязательному аудиту. За прошлый, 2024 год, Обществу было выдано немодифицированное аудиторское заключение. Корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО АКГ «Прайм Аудит». ОРНЗ: 11506025913.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет осуществляется на основе учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год, утвержденной приказом №10/2024 от 30.12.2024г.

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 октября 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств, отчета об изменениях капитала, приложений к балансу и настоящих пояснений. Пояснения являются неотъемлемой частью отчетности.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025г.

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

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу

соответствующих данных за отчетный год составляет более 5% от показателей валюты баланса.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

В соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», к объектам нематериального актива относятся активы со стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

Стоимость нематериального актива погашается посредством начисления амортизации линейным способом, исходя из срока полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

2.2.2. Учет основных средств

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», к объектам основных средств относятся объекты основных средств, удовлетворяющие следующим условиям:

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Организацией установлено, что основными средствами признаются объекты стоимостью более 100 000 руб. и соответствующие критериям признания объектов основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с предполагаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества и интенсивности смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Активы стоимостью ниже 100 000 рублей основными средствами не признаются, а отражаются в составе материально-производственных запасов.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Срок полезного использования устанавливается исходя из экспертной оценки сотрудников организации.

Начисление амортизации отражается в бухгалтерском учете ежемесячно. Амортизация начисляется на протяжении всего срока полезного использования объектов основных средств и не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Восстановление объекта основных средств может осуществляться посредством ремонта, модернизации и реконструкции.

Затраты на восстановление объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся. При этом затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта основных средств.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.2.3. Учет запасов

Согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Запасы после признания в учете оцениваются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.

Общество создает резерв под обесценение стоимости запасов ежегодно на отчетную дату по состоянию на 31 декабря.

2.2.4. Учет дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность отражается в сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров. Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода. По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

2.2.5. Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.2.6. Учет оценочных обязательств

Общество отражает в отчетности резерв на предстоящую оплату отпусков.

2.2.7. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- выручка от реализации покупных товаров,
- выручка от оказания услуг комплексного обслуживания флота.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.2.9. Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность Общества по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в бухгалтерской отчетности с учетом процентов, причитающихся к уплате на дату составления отчетности. При этом если срок уплаты процентов по долгосрочному займу составляет менее 12 месяцев, то сумма задолженности по их уплате отражается Обществом по строке 1510 "Заемные средства" в разделе баланса «Краткосрочные обязательства».

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.3. Учет аренды.

Согласно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

Учет при получении имущества в аренду

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Стоимость актива в форме права пользования амортизируется арендатором до окончания срока аренды с применением линейного метода амортизации.

Амортизация по активу в форме права пользования начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором объект получен в аренду.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

-срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

-рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды, включая периоды, не предусматривающие арендных платежей.

По договорам аренды офисных и производственно-складских помещений со сроком аренды менее 12 месяцев, если условие о возможном продлении/перезаключении договора аренды

непосредственно указано в договоре аренды или дополнительных соглашениях к нему, Общество устанавливает срок аренды от 3 до 5 лет (с учетом фактической возможности продления/перезаключения договора и сложившейся в организации практики аренды аналогичных объектов). Указанный срок устанавливается в случае отсутствия у Общества иной достоверной информации (планов) относительно ожидаемых сроков аренды данных объектов и наличия ограничений срока продления/перезаключения в договоре аренды.

Арендатор рассчитывает приведённую стоимость арендных платежей с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды (средневзвешенная ставка привлечения заемных ресурсов) на дату начала аренды.

При отсутствии возможности определения ставки дисконтирования вышеуказанными способами, ставка дисконтирования принимается равной ключевой ставке, действующей на момент заключения договора + 1,5 %.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах по мере их начисления.

2.3.1. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом без отражения постоянных и временных разниц в соответствии с учетными техниками, предусмотренными программным продуктом 1С Бухгалтерия 8.3.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.3.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2025 год были внесены изменения связанные с началом применения с 01.01.2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В связи вступление в силу ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" произошли следующие основные изменения в порядке представления активов и пассивов: Реклассификация обязательств по аренде из строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» на долгосрочную и краткосрочную части в зависимости от оставшегося срока аренды. – в разделе "Долгосрочные обязательства" по строке 1450 "Прочие долгосрочные обязательства" и в разделе "Краткосрочные обязательства" по строке 1550 "Прочие краткосрочные обязательства".

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», в иных случаях срок полезного использования может быть пересмотрен в большую сторону на основании технического паспорта, спецификации, распоряжения руководителя.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах (тыс. руб.)

Наименование	01 счет на 31 декабря 2025г.	02 счет на 31 декабря 2025г.
Основные средства	54456	32940

Объекты основных средств	2025г.	2025 г.
Машины и оборудование (кроме офисного)	5189	1713
Транспортные средства	49267	31227
Итого	54456	32940

Обществом в 2025г. была осуществлена продажа теплохода-бункеровщика Ирбис-2 и машины вакуумной КО-505А.

На 31.12.2025 года пересматривались элементы амортизации ОС в части изменения СПИ.

Информация дополняется табличными пояснениями 4. Основные средства к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.

Стоимость инструментов, спецодежды, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль по материально-ответственным лицами.

Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей в связи с наличием морально устаревших или потерявших свое первоначальное качество запасов, а также запасов, текущая рыночная стоимость которых снизилась.

Информация о запасах (тыс. руб.)

Наименование	на 31 декабря 2025г.	на 31 декабря 2024г.
Запасы всего:	599	5072
В т.ч. материалы	251	470
товары	348	4572
Расходы будущих периодов		30

Информация о резервах под обесценение запасов (тыс. руб.)

Наименование	на 31 декабря 2025г.	на 31 декабря 2024г.
Резерв под обесценение	-	-

В т.ч. по материалам		
по готовой продукции		

**Авансы, уплаченные, в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов
(тыс. руб.)**

Наименование	на 31 декабря 2025г.	на 31 декабря 2024г.
Авансы по запасам	-	-
В т.ч. по материалам		
по готовой продукции		

Информация дополняется табличными *пояснениями 6. Запасы* к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Основными причинами дебиторской задолженности являются текущая краткосрочная задолженность заказчиков. Кроме того, краткосрочная задолженность образовывается за счет авансов на приобретение услуг и материалов и т.д.

Обществом создаются резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями, при отсутствии вероятности погашения задолженности.

Информация о задолженности обществу (тыс.руб.)

Дебиторы	на 31 декабря 2025г.	на 31 декабря 2024 г.
62.01	39403	68
63	(700)	
60.02	690	3741
76	114	6
76.01.9	853	866
68.90	17	288
Итого	40377	4969

Информация дополняется табличными *пояснениями 7. Дебиторская задолженность* к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»

По статье «Финансовые вложения» отражаются средства Общества на депозитных вкладах со сроком размещения не более 30 дней. Проценты по депозитам начисляются и выплачиваются в день возврата депозита. В Обществе нет финансовых вложений.

3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах, в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

Информация о денежных средствах общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	2025г.	2024 г.
----------------------------	--------	---------

Денежные средства	3191	27
-------------------	------	----

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

3.6. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

На 31 декабря 2025 года уставный капитал ООО «Ирбис-Бункер» составляет 10 000 рублей. Уставный капитал общества состоит из стоимостей вкладов его участников и разделен на доли. Размер доли участника в уставном капитале определяется в процентах.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 39678 тыс. рублей.

Расчет оценки стоимости чистых активов общества (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Основные средства	1150	23538	45054
Отложенные налоговые активы	1180	12198	15647
Запасы	1210	599	5072
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		103
Дебиторская задолженность*	1230	40377	4969
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3191	27
ИТОГО активы	-	79903	70872
Заемные средства долгосрочные	1410		40168
Отложенные налоговые обязательства	1420	4810	2653
Прочие долгосрочные обязательства	1450	310	480
Заемные средства краткосрочные	1510		7674
Кредиторская задолженность	1520	34520	5979
Обязательства по аренде	1520	255	176
Оценочные обязательства	1540	330	424
ИТОГО пассивы	-	40225	57554
Стоимость чистых активов	-	39678	13318

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах (тыс. руб.)

	2025 г.		2024 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства

Кредиты банков			7674	-
Облигации	-	-	-	-
Прочие займы		-		40168
Итого заемные средства		-	7674	40168

ООО Ирбис-бункер в 2025г погасил все краткосрочные и долгосрочные займы.

3.8. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о задолженности общества (тыс. руб.)

Кредиторы	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
60.01	189	135
62.02	3867	999
68.01		68
68.02	26484	3376
68.04	3302	
68.07	25	34
68.08	161	297
69	440	579
70		458
76.41	52	33
Итого	34520	5979

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Информация дополняется табличными *пояснениями 8. Обязательства* к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2025 год	
		выручка	себестоимость
1	46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами	1 394 338	1 260 040
2	52.22.29 Деятельность вспомогательная, связанная с внутренним водным транспортом, прочая, не включенная в другие группировки	2156	-
3	46.90 Торговля оптовая неспециализированная		
	Итого	1 396 494	1 260 040

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила 35268 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2025 г. составил 3302 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составляет 26360 тыс. руб.

4.0. Прочие доходы и расходы

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Доходы (расходы) от продажи ОС	26578	29581
Доходы (расходы) от продажи материалов	1088	30
Прочие расходы и доходы	60	44
Оценочные обязательства по оплате труда	91	
Расходы по уплате страховых взносов		10
Услуги банка		144
Штрафы, пени и неустойки к получению	43	25
Списание выделенного НДС на не принимаемые прочие расходы		149
Резерв по сомнительным долгам		700
Расходы (Доходы) прошлых лет, выявленные в текущем году (НЕ ПРИНИМ)		81
Проценты	16	13459
Госпошлина	27	68
Прочие расходы и доходы, не принимаемые в НУ		230
ИТОГО	27903	44521

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон и операций с их участием в 2025 году представлен в таблице:

4.1.1. Физические лица

ФИО	Основание связанности стороны с ООО «Ирбис-бункер»
Ибрагимов Раис Марсович	Единоличный исполнительный орган
Гаптельхаков Ринат Назипович	Участник Общества, совместно с родственниками, владеющий более 45 % уставного капитал
Гаптельхаков Рафкат Назипович	Участник Общества, совместно с родственниками, владеющий более 5 % уставного капитал
Гаптельхаков Эдуард Ринатович	Участник Общества, совместно с родственниками, владеющий более 5 % уставного капитал

4.1.2 Юридические лица

Наименование	Основание связанности стороны с ООО «Ирбис-бункер»
ООО «Приоритет»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Ирбис-Трейд»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 100%
ООО «Проект»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Ирбис-Ф»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Транзит-сервис»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Топливная компания Транзитсити»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «ТК Ирбис-РБ»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «ТК Ирбис»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «ТранзитСити»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «РИАЗ»	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%

ООО "Транзит-Сити"	Доля прямого участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Связь петролеум»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Петрол Инфотех»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Фабрика кухни «Круассан»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Транзит-сервис Канаш»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Ирбис маркет»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Бизнес Центр «Ирбис»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО "ГНС-Ирбис"	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%
ООО «Арская нефтебаза»	Доля косвенного участия одного и того же лица в каждой организации составляет более 25%

Операции со связанными сторонами за 2025 год

Наименование контрагента	Дата операции	Содержание операции	Сумма операции (тыс. руб.)	вид задолженности	Сальдо расчетов на отчетную дату (тыс. руб.)
ООО «Ирбис-Ф»	с 01.01.2022 г., ежеквартально	использование товарных знаков	240,00	-	-
ООО «Ирбис-Ф»	2025г	оказание юр. услуг	93	-	-
ООО «Петрол Инфотех»	ежемесячно с 2024г	услуги сопровождения ИТ инфраструктуры, 1С	456	-	-
ООО «Связь петролеум»	ежемесячно	услуги хранения	13475	-	-
ООО "ТранзитСити"	с 01.01.2022, ежемесячно	аренда помещения	380	-	-
ООО «ТК Ирбис»	с 01.04.2020 г., ежемесячно	поставки ГСМ посредством топливных карт	123	кредиторская	8,00
ООО «ТК Ирбис»	в течение 2025г.	выдача и погашение займа	560 895	-	-
ООО «ТК Ирбис»	2025г	предоставление неискл.прав на ПО	17	кредиторская	17
ООО «Топливная компания ТранзитСити» ИНН 1635013526	с 30.05.25	транспортные услуги по перевозке ГСМ	674	-	-
ООО «ТК ТРАНЗИТСИТИ»	с 20.08.2020	поставка ГСМ	48610	-	-
Гаптельхаков Р.Н. ИП	с 12.01.2021	поставка топлива	476675	-	-
Гаптельхаков Р.Н.	2025г	реализация топлива	1314	-	-
ООО «Ирбис Трейд»	Октябрь 2025г	реализация топлива	158403	-	-

ООО «ТК ТРАНЗИТСИТИ»	с 16.09.2024	транспортные услуги	12360	-	-
ООО «Транзит- Сервис Канащ»	2025г	оказание юр. услуг	62	дебиторская	62
ООО «Транзит- Сервис»	2025г	оказание юр. услуг	88	-	-

Условия сделок и завершения расчетов со связанными сторонами не отличаются от условий сделок и завершения расчетов с несвязанными сторонами.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности общества является торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами. В отчетном периоде общество осуществляло и другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. В связи с этим информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Информация дополняется табличными *пояснениями 8. Обязательства к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

4.4. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность Общества всегда сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

4.5 Раскрытие информации о вознаграждениях, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому виду выплат в соответствии с ПБУ 11/2008.

Аффилированные лица

№ п/п	Ф.И.О.	Причина аффилированности	Описание операций со связанными сторонами
1.	Гаптельхаков Ринат Назипович	Участник Общества, совместно с родственниками, владеющий более 50 % уставного капитал	-
2.	Гаптельхаков Эдуард Ринатович	Участник Общества, совместно с родственниками, владеющий более 50 % уставного капитал	-
3.	Гаптельхаков Рафкат Назипович	Участник Общества, совместно с родственниками, владеющий более 50 % уставного капитал	-

Управленческий персонал:

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора и главного бухгалтера. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых договоров. Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии, пособие по временной нетрудоспособности, материальную помощь составило в 2025 году: 4915 тыс. руб.

НДФЛ с вознаграждений составил 1111 тыс. руб., страховые взносы - 471 тыс. руб.

4.6 Раскрытие информации о непрерывности деятельности в соответствии с ПБУ 1/2008.

В течение отчетного периода и до даты формирования отчетности в организации отсутствовали факторы, оказывающие и (или) способные оказать влияние на возможность продолжать деятельность, исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

4.7 Раскрытие информации о бенефициарных владельцах в соответствии с ПБУ 11/2008.

№ п/п	Наименование бенефициарного владельца
1	Гаптельхаков Ринат Назипович

*Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

4.8 События после отчетной даты

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

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности присущие развивающимся рынкам. Экономика страны чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная системы продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также санкции, введенные рядом стран в отношении некоторых секторов экономики, российских компаний и граждан, оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределённости, в том числе, большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, что может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Общество не располагает иной информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

4.9. Условные факты хозяйственной деятельности

Последствие условного факта хозяйственной деятельности, подлежащее отражению в бухгалтерской отчетности, признается существенным, в случае если составляют более 5% от валюты баланса на конец отчетного периода.

Общество участвует в ряде судебных и арбитражных разбирательств по вопросам взыскания задолженностей покупателей по договорам поставки. Общество продолжает проводить оценку влияния данных судебных и арбитражных разбирательств и исков на его деятельность, и в настоящий момент руководство Общества не ожидает, что они смогут оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

Директор Ибрагимов Р.М. / _____ /

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	74 726	(34 670)	14 804	(35 074)	5 493	(3 763)	-	-	-	-	-	54 456	(32 940)
	За 2024 г.	41 229	(31 775)	33 498	-	-	(2 895)	-	-	-	-	-	74 726	(34 670)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 466	(1 368)	1 760	(2 037)	330	(675)	-	-	-	-	-	5 189	(1 713)
	За 2024 г.	3 394	(731)	2 072	-	-	(637)	-	-	-	-	-	5 466	(1 368)
Транспортные средства	За 2025 г.	69 260	(33 302)	13 044	(33 037)	5 163	(3 088)	-	-	-	-	-	49 267	(31 227)
	За 2024 г.	37 835	(31 044)	31 426	-	-	(2 258)	-	-	-	-	-	69 260	(33 302)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	1 339	(683)	103	-	-	(237)	-	-	1 442	(920)	
	За 2024 г.	665	(444)	674	-	-	(240)	-	-	1 339	(683)	
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 339	(683)	103	-	-	(237)	-	-	1 442	(920)	
	За 2024 г.	665	(444)	674	-	-	(240)	-	-	1 339	(683)	

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	22 038	40 712	9 676
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 476	4 098	2 663
Транспортные средства	18 040	35 958	6 791
Другие виды основных средств	522	656	222
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	5 072	-	1 275 856	(1 280 329)	-	-	X	X	599	-
	За 2024 г.	8 779	-	1 780 707	(1 784 414)	-	-	X	X	5 072	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	470	-	2 436	(9 388)	-	-	6 732	-	251	-
	За 2024 г.	866	-	7 634	(16 246)	-	-	8 216	-	470	-
Товары	За 2025 г.	4 572	-	1 262 559	(1 260 050)	-	-	(6 732)	-	348	-
	За 2024 г.	7 077	-	1 740 040	(1 734 329)	-	-	(8 216)	-	4 572	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	30	-	10 861	(10 891)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	836	-	33 033	(33 839)	-	-	-	-	30	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	168	-	-	-	(168)	-	(67)	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	168	-	-	-	(168)	-	(67)	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 969	-	41 023	43	(4 958)	-	-	-	41 077	(700)
	За 2024 г.	233 608	-	4 763	387	(233 789)	-	(1 296)	-	4 969	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 741	-	701	-	(3 752)	-	-	-	690	-
	За 2024 г.	797	-	3 762	-	(818)	-	-	-	3 741	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	68	-	39 403	-	(68)	-	-	-	39 403	(700)
	За 2024 г.	215 806	-	68	-	(215 806)	-	(1 296)	-	68	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	66	43	-	-	-	-	114	-
	За 2024 г.	1 861	-	(222)	387	(2 020)	-	-	-	6	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 141	-	-	-	(15 141)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	288	-	-	-	(271)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	288	-	-	-	-	-	288	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	866	-	853	-	(866)	-	-	-	853	-
	За 2024 г.	4	-	866	-	(4)	-	-	-	866	-
Итого	За 2025 г.	4 969	-	41 023	43	(4 958)	-	-	X	41 077	(700)
	За 2024 г.	233 776	-	4 763	387	(233 957)	-	(1 363)	X	4 969	-

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	700	700	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	700	700	-	-	-	-

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.	40 648	-	-	(40 338)	-	-	310
	За 2024 г.	-	40 648	-	-	-	-	40 648
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	480	-	-	(170)	-	-	310
	За 2024 г.	-	480	-	-	-	-	480
Долгосрочные займы	За 2025 г.	37 553	-	-	(37 553)	-	-	-
	За 2024 г.	-	37 553	-	-	-	-	37 553
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 615	-	-	(2 615)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2 615	-	-	-	-	2 615
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 829	30 442	-	(9 496)	-	-	34 775
	За 2024 г.	234 137	2 153	-	(222 461)	-	-	13 829
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	135	189	-	(135)	-	-	189
	За 2024 г.	278	135	-	(278)	-	-	135
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	999	3 745	-	(877)	-	-	3 867
	За 2024 г.	487	865	-	(353)	-	-	999
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33	19	-	-	-	-	52
	За 2024 г.	-	33	-	-	-	-	33
Расчеты по аренде	За 2025 г.	176	79	-	-	-	-	255
	За 2024 г.	243	-	-	(67)	-	-	176
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	7 674	-	-	(7 674)	-	-	-
	За 2024 г.	220 113	-	-	(212 439)	-	-	7 674
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	399	3 302	-	(213)	-	-	3 488
	За 2024 г.	69	330	-	-	-	-	399
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 376	23 108	-	-	-	-	26 484
	За 2024 г.	12 504	-	-	(9 128)	-	-	3 376
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	194	-	-	(194)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	579	-	-	(139)	-	-	440
	За 2024 г.	144	435	-	-	-	-	579
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	458	-	-	(458)	-	-	-
	За 2024 г.	103	355	-	-	-	-	458
Итого	За 2025 г.	54 477	30 442	-	(49 834)	-	X	35 085
	За 2024 г.	234 137	42 801	-	(222 461)	-	X	54 477

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	424	2 401	2 404	91	330
	За 2024 г.	65	2 359	2 000	-	424
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	424	2 401	2 404	91	330
	За 2024 г.	65	2 359	2 000	-	424

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	90 874	45 727	45 727
в том числе:			
ВСК ООО (06123)	38 000	-	-
ВОЛГОТЕХСНАБ ООО	26 347	-	-
ВОЛЖАНКА ООО	10 000	10 000	10 000
ГИДРОАЛЬФАСТРОЙ ООО	7 427	7 427	7 427
БОРСКАЯ СУДОХОДНАЯ КОМПАНИЯ ООО	1 800	1 800	1 800
Таурус ООО	1 800	-	-
НИЖЕГОРОД-БУНКЕР ООО	-	11 000	11 000
СК ИРБИС ООО	-	5 000	5 000
РОСАВТОДОРИНВЕСТ ООО	-	1 500	1 500
НИСАР ООО	-	1 500	1 500
ПОРТ РАБОТКИ ООО	-	1 500	1 500
СУДОХОДНАЯ КОМПАНИЯ ПИОНЕР ООО	-	500	500
Поручительство за ОСК ООО (21780)	3 000	3 000	3 000
Поручительство за ВАСИЛЬЕВСКИЙ ООО	2 500	2 500	2 500
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 269 185	1 747 907
Затраты на оплату труда	31 288	30 834
Отчисления на социальные нужды	7 923	8 444
Амортизация	4 000	3 135
Прочие затраты	32 182	61 080
Итого по элементам	1 344 578	1 851 400
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	30	805
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 344 608	1 852 205