

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчёту о финансовых результатах за 2025 год ООО «ИТИ-ПРИЧАЛ»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИТИ-ПРИЧАЛ»

Сокращенное наименование: ООО «ИТИ-ПРИЧАЛ»

ИНН 3905079845

КПП 391301001

ОГРН 1063905091140

Общество зарегистрировано по адресу: 238340, Калининградская обл, г.о. Светловский, г Светлый, ул. Гагарина, 51, этаж 2 / помещ 4.

1. Основные виды экономической деятельности.

Основной вид деятельности Общества:

код ОКВЭД 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Дополнительные виды деятельности Общества:

код ОКВЭД 52.21.21 Деятельность автовокзалов и автостанций

код ОКВЭД 52.24 Транспортная обработка грузов

Иные виды хозяйственной деятельности за исключением запрещенных законодательством РФ

2. Учётная политика

Бухгалтерская отчётность сформирована организацией в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

2.1. Основа составления отчётности и существенность

Учётная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 28 декабря 2022 года № 4 с последующими дополнениями.

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если её пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчётности.

Количественный критерий: общим уровнем существенности признаётся величина, составляющая 10 % от прибыли до налогообложения. Если прибыль является нестабильной или отрицательной, в качестве базового показателя применяется 5 % от выручки.

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признаётся существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие

пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие», что обусловило следующие особенности её представления:

а) Бухгалтерская отчётность сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской отчётности.

б) В автоматически сформированных формах отчётности приведены пустые Приложения (3. «Нематериальные активы», 5. «Финансовые вложения», 11. «Государственная помощь»), которые Обществом не применяются. Данное решение обусловлено тем, что удаление утверждённых форм из отчётности могло бы быть истолковано пользователями как отсутствие полного комплекта отчётных форм.

в) Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утверждённых форм бухгалтерской отчётности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчётных формах не производились ручные манипуляции по удалению следующих строк в бухгалтерском балансе: 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы, 1140 Материальные поисковые активы.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учёте хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Денежные средства на транзитном валютном счете в банке отражены в бухгалтерской отчётности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчётную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчёте их стоимости по состоянию на отчётную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов и в соответствии с п. 28 ФСБУ 4/2023 зачитываются.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчётной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Если активы и обязательства на начало отчётного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчётного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчётной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчётного периода.

2.4. Основные средства, капитальные вложения, аренда (лизинг)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода единовременно в момент передачи такого объекта в эксплуатацию.

Сумма дополнительных расходов (в том числе по доставке объекта) включается в стоимость конкретного основного средства. В случае, если сумму дополнительных расходов отнести напрямую в стоимость конкретных объектов основных средств не представляется возможным, сумма дополнительных расходов распределяется пропорционально стоимости конкретных объектов основных средств, относящихся к этой партии основных средств.

В первоначальную стоимость ОС, в том числе малоценного ОС (МОС) подлежит включение программного обеспечения, которое неотделимо от основного средства (находится в постоянных запоминающих устройствах (ПЗУ) основного средства), неисключительные имущественные права на программное обеспечение, приобретенные в целях обеспечения функционирования конкретного основного средства, как доведение имущества до состояния пригодного к использованию при одновременном выполнении следующих условий.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

- Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

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

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется по ставке, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018. Периодичность начисления процентов выбирается арендатором в зависимости от периодичности арендных платежей и от наступления отчетных дат (Дебет 91 «Прочие доходы и расходы» Кредит 76 «Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами»/проценты).

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Ставка дисконтирования для определения приведенной стоимости будущих арендных платежей определяется по ежемесячному бюллетеню Банка России» https://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/ по таблицам Территориальный разрез «Процентные ставки по кредитам нефинансовым организациям в рублях» на дату заключения договора.

Организация не переоценивает права пользования активами.

2.5. Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

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

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6. Дебиторская задолженность

- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного года.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Руководствуясь принципом осмотрительности, который подразумевает, что нельзя создавать скрытые резервы, намеренно занижать активы или доходы, организация не создает резерв, если имеется уверенность в том, что просроченная задолженность будет погашена.

Также организация не создает резерв просроченной задолженности, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом, при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и имеется возможность провести зачет в одностороннем порядке.

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

2.7. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчет о движении денежных средств

Денежные средства и денежные эквиваленты включают высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным средствам и денежным эквивалентам Общество относит денежные средства в кассе, денежные средства на расчётных счетах, включая банковские депозиты «до востребования».

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потоком от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- сумма налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в бюджетную систему и возмещению из неё;
- краткосрочные банковские депозиты.

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

2.8. Признание доходов

Согласно положению по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 доходы подразделяются на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

К доходам по обычным видам деятельности относится выручка от реализации услуг. Остальные доходы являются прочими доходами.

В составе прочих доходов Общества признаются доходы от выбытия финансовых вложений, доходы от продажи основных средств, незавершенного строительства, иностранной валюты, положительные курсовые разницы и прочие аналогичные доходы.

2.9. Признание расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Прямые расходы, учтенные на счете 20 "Основное производство", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж").

2.10. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства представлены обязательством по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного периода. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

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

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.12. Корректировка вступительных и сопоставимых данных

Данные бухгалтерского баланса на начало 2025 года в отчетном периоде не корректировались.

3. Иная информация

3.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей.

В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

При подготовке отчётности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учётной политике Общества.

В Отчёте о финансовых результатах обособленно раскрыты все статьи, величина которых по абсолютному значению составляет более 10 % от общей суммы выручки за отчётный период. Данный количественный критерий обеспечивает последовательность и сопоставимость данных.

Одновременно с этим, в формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

К такой информации, в частности, мы отнесли:

- Учётная политика и исправления: изменения в учётной политике, а также исправление существенных ошибок предыдущих отчётных периодов.
- Связанные стороны: все операции с аффилированными лицами, включая займы, предоставление гарантий и операции с ключевым управленческим персоналом.
- Риски и обязательства: судебные разбирательства, условные и оценочные обязательства.
- События после отчётной даты: факты хозяйственной жизни, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение компании, такие как крупные сделки по приобретению или продаже бизнеса, получение значительных судебных решений, начало процедур банкротства контрагентов.

Такой комплексный подход к оценке существенности, сочетающий количественные и качественные критерии, позволяет обеспечить прозрачность отчётности и удовлетворить информационные потребности её пользователей.

В целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, строки, предусмотренные типовыми формами, по которым у Общества на отчётные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учёта, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям (таким как гудвил). В связи с этим, в целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, соответствующие строки не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчётности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие активы, обязательства, доходы, расходы или иные объекты учёта.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачётом между этими показателями.

Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчётности.

3.2. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Единственным участником Общества является:
Общество с ограниченной ответственностью «Инновации.Технологии.Инжиниринг.»
(ООО «И.Т.И.»)

Органами управления Общества являются:
- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года им являлся Петренко Александр Викторович и на 31 декабря 2025 года - Мальгин Даниил Геннадьевич.

3.3. Информация о численности персонала

Численность работающих Общества составила:
На 31.12.2025 - 1 человек;
На 31.12.2024 – 1 человек.

3.4. Территориально обособленные подразделения

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и иные структурные подразделения.

3.5. Изменения в учётной политике

Существенные изменения в учётную политику Общества на 2025 год не вносились.
В бухгалтерской отчётности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской отчётности.

Применение с 01 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской отчётности Общества за 2025 год.

3.6. Информация об аудиторе

Отчетность Общества за 2025 год подлежит обязательному аудиту на основании ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Наименование: ООО «КОНСАЛТАУДИТСЕРВИС»

ОГРН 1027739661762

ИНН 7734242422

КПП 773301001

Член СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12506088881 в реестре аудиторов и аудиторских организаций.

4. Раскрытие основных показателей бухгалтерской отчетности

4.1. Основные средства

4.1.1. В составе основных средств – строка 1150 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств – зданий, сооружений, машин и оборудования, земельных участков.

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2025 год. По результатам такой оценки признаков обесценения не выявлено.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на отчётную дату, составляет 81 405 тыс. руб. Аренда является операционной.

Данные по наличию, движению и изменению стоимости основных средств отражены в Пояснении (Приложении) № 4 «Основные средства».

4.1.2 Капитальные вложения

Балансовая стоимость капитальных вложений на начало и конец отчётного периода 104 259 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество провело тест на обесценение балансовой стоимости капитальных вложений. По результатам оценки признаков обесценения не выявлено, формирование резерва не требуется.

Данные отражены в Пояснении (Приложении) № 4 «Основные средства».

4.1.3. Права пользования активами

Общество арендует земельный участок по Договору аренды земельного участка от 12.09.2001 г. Ввиду того, что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Сформировано ППА – право пользования активом, отражен актив в составе основных средств, в балансе по строке 1150. Также сформировано обязательство по аренде в долгосрочной и краткосрочной части.

Начисление амортизации ППА, уплата арендных платежей за 2025 год, тыс. руб.:

Объект ППА	Фактическая стоимость				СПИ	Сумма амортизации
	Начальный остаток	Начисление	Списано	Конечный остаток		
		Сумма	Сумма			
Земельный участок	10 529	-	(3 306)	7 224	309	282

Начисление процентов с обязательства за 2025 год, тыс. руб.:

Объект ППА	Стоимость	Стоимость	Стоимость	Ставка дисконтирова ния, %	Сумма начисленных процентных расходов
	обязательства на начало периода	Изменение условий аренды	обязательства на конец периода		
Земельный участок	10 529	(3 170)	7 227	17	132

В 2025 году произведен пересчет ППА в связи с изменением ставки арендной платы.

4.2. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» отражена в табличных пояснениях Пояснение № 6 «Запасы».

По строке 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы» отражены запасы Общества.

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчётного периода 2 200 тыс. руб. и 2 306 тыс. руб. соответственно.

Остатки запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчётного периода и движения запасов за отчётный период 2 306 тыс. руб.

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 года. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

4.3. Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по наличию, движению и изменению дебиторской задолженности содержится в Пояснении № 7 «Дебиторская задолженность».

По строке 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражен состав краткосрочной дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Величина задолженности, тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	66 367	68 694	77 527
Авансы выданные	-	6	1 500
Расчеты по налогам и сборам	-	755	1 038
Сальдо по ЕНС	200	199	22
Авансы по аренде	1 587	-	-
Итого:	68 154	69 655	80 087

Организацией создан резерв по сомнительным долгам.

Наименование показателя	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023	Создан резерв по сомнительным долгам в 2024 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024	Создан резерв по сомнительным долгам в 2025 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	тыс. руб.
							Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025
Всего	7 140	-	(6 487)	652	-	-	652
Расчеты с покупателями и заказчиками	652	-			-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	6 487	-	(6 487)	652	-	-	652

По состоянию на 31.12.2025 резерв по сомнительным долгам создан в отношении дебиторской задолженности ООО «Элитстой». Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство — 07.12.2023.

4.4. Денежные средства

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен состав денежных средств Общества.

В течение 2025 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчёты через расчётные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 01.01.2024, тыс. руб.	Поступило за период, тыс. руб.	Выбыло за период, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2025, тыс. руб.
Р/с в банках	5	17 958	17 649	314
Валютные счета	254		58	196
Итого:	259	17 958	17 707	510

В течение 2025 года организация осуществляла расчёты в иностранной валюте.

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», производился пересчёт денежных знаков в рубли на конец каждого месяца по установленному ЦБ РФ курсу.

По состоянию на 31.12.2025 на остатках числятся денежные средства в иностранной валюте: 2 500 USD.

Единица валюты	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883

При подготовке Отчёта о движении денежных средств были исполнены требования Положения по бухгалтерскому учёту «Отчёт о движении денежных средств» ПБУ 23/2011 в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчёта отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчёта отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

4.5. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала составила:

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	60	60	60

Размер уставного капитала на конец отчётного периода составляет 60 000 (шестьдесят тысяч рублей).

Уставный капитал полностью принадлежит ООО «И.Т.И.».

Уставный капитал полностью оплачен участником Общества.

Состояние чистых активов.

Показатели (тыс.руб.)	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	60	60	60
Чистые активы	482 664	486 967	16 649

4.6. Заёмные средства

Заемные средства отсутствуют.

4.7. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях 8 «Обязательства».

По статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520 бухгалтерского баланса) отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Величина задолженности, тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	510	2 382	731
Расчеты по налогам и сборам	830	1 071	326
НДС, не отраженный на ЕНС	374	70	4
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15	7	51
ИТОГО:	1 729	3 531	1 113

4.8. Оценочные обязательства

Данные по наличию, движению и изменению оценочных обязательств (строка 1540 бухгалтерского баланса) отражены в Пояснении № 8.3 «Оценочные обязательства».

В организации сформированы следующие оценочные обязательства:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	тыс. руб.
					Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	11	42	(53)	-	-
в том числе:					
резерв по предстоящим отпускам	11	42	(53)	-	-

Справочно: резерв по предстоящим отпускам на 31.12.2025 отсутствует в связи с тем, единственный работник Общества в 2025 г. полностью использовал ежегодный оплачиваемый отпуск.

5. Раскрытие основных показателей отчета о финансовых результатах.

5.1. Выручка от основной деятельности

По статье «Выручка» (строка 2110 отчета о финансовых результатах) отражена выручка от продажи следующих товаров и услуг

Наименование видов выручки	2025 год	2024 год
Выручка от аренды имущества	8 322	7 744

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Основания для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2025 году отсутствуют.

5.2. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путём объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

5.3. Затраты на производство (издержки обращения)

Информация по пояснению показателя «Себестоимость продаж» содержится в табличных пояснениях 10 «Расходы по обычным видам деятельности». В дополнение к табличным пояснениям Общество раскрывает следующую информацию.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	2025 г	2024 г
материальные затраты;	202	1 894
затраты на оплату труда	420	792
отчисления на социальные нужды	165	238
амортизация	6 478	5 738
прочие затраты	6 566	35 684
в т.ч.		
Дноуглубительные работы	1 440	20 063
Имущественные налоги	3 399	3 512
Текущий ремонт	489	3 110
Разработка концептуальной схемы	-	2 500
Расходы по обследованию тех. состояния объекта	-	1 600
Бухгалтерское обслуживание	210	1 158
Электроэнергия	852	416
Итого	13 830	44 276

5.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы			Прочие расходы		
Наименование дохода	2025 г.	2024 г.	Наименование расхода	2025 г.	2024 г.
Курсовые разницы	15	63	Курсовые разницы	73	33

Оценочные обязательства	8		Процентные расходы / расходы по займам	132	80
Прочие (восстановлен резерв по сомнительным долгам)	-	6 487	Услуги банка	18	22
			Прочие	21	23
			Расходы по реорганизации	-	264
Итого:	23	6 550	Итого:	245	422

5.5. Налог на прибыль

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» Общество ведёт бухгалтерский учёт постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА).

Наименование показателя	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Сальдированная сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	(1 433)	(6 081)
Изменение отложенных налоговых активов	(2 337)	21 502
Изменение отложенных налоговых обязательств	3 764	(11 082)
Сальдированная сумма постоянного налогового расхода (дохода)	(5)	(4 339)
Текущий налог на прибыль	-	-

Сумма убытка по налоговой декларации составил (5 480) тыс. руб.

Ставка налога на прибыль 25%.

Условный доход по налогу на прибыль составил 1 433 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 1 427 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчётном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчётных периодах.

Временные разницы возникли из-за различия учёта расходов в бухгалтерском и налоговом учёте:

- порядка формирования первоначальной стоимости основных средств и начисления амортизации основных средств;
- резервов ежегодных отпусков;
- резервов сомнительных долгов;
- арендных обязательств в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда».

5.6. Информация об операциях в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчёта выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, отражается свернуто.

5.7. Обеспечения обязательств

Данные по наличию, движению и изменению обеспечений и обязательств платежей отражены в Пояснении № 9 «Обеспечения обязательств».

100 % доли Общества ООО «ИТИ-Причал» является обеспечением по договору займа от 27.11.2020 г., заключенному между ООО «И.Т.И.» (учредитель) и ПАО «Северсталь». Договор залога № 35/118-Н/35-2921-1-980 от 27.08.2021.

5.8. Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2025 году не получала.

5.9. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %
Мальгин Даниил Геннадьевич	-	Решение № 1 единственного участника ООО «ИТИ-Причал» от 26.05.2025, Трудовой договор №1/25 от 27.05.2025	27.05.2025	-
ООО «Инновации.Технологии.Инжиниринг.» (ООО «И.Т.И.»)	119285, г. Москва, вн.тер.г муниципальный округ Раменки, км МЖД Киевское 5-й, 1 / строение 1, помещ. 17/4	Учредитель	12.02.2024	100 %
ООО «Инновационные морские решения» (ООО «ИМР»)	238340, Калининградская обл., г.о. Светловский, г. Светлый, ул. Гагарина, д. 51	ООО «И.Т.И.» владеет 100% доли ООО «Инновационные морские решения»	20.01.2021	100 %
ПАО «Северсталь»	162608, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Мира, д. 30	Залогодержатель	27.08.2021	

В 2025 году между Обществом и связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Наименование связанной стороны	Операции в течение периода, в тыс. руб. включая НДС
ООО «И.Т.И.»	По договорам, заключенным до 01.01.2024: - По Договору аренды № 2022/2 от 15.06.2022 задолженность перед ООО «ИТИ-Причал» на 31.12.2024 составляла 8 549 тыс. руб., в 2025 г. ООО «И.Т.И.» частично погасил задолженность на сумму 4985 тыс. руб. Остаток задолженности ООО «И.Т.И.» перед ООО «ИТИ-Причал» 3 564 тыс. руб. - По Договору аренды № 2022/3 от 15.06.2022 задолженность перед ООО «ИТИ-Причал» на 31.12.2024 составила 48 858 тыс. руб. В 2025 г. ООО «И.Т.И.» частично

	<p>погасил задолженность на сумму 2 089 тыс. руб. Остаток задолженности ООО «И.Т.И.» перед ООО «ИТИ-Причал» на 31.12.2025 составляет 46 769 тыс. руб.</p> <p>По договору, заключенному в 2024 году:</p> <p>- По Договору № 010724/ПР от 01.07.2024 на аренду имущества задолженность ООО «И.Т.И.» составила 7 727 тыс. руб. По договору в 2025 году оказано услуг на сумму 4 651 тыс. руб. тыс. руб. Погашено задолженности на сумму 4 537 тыс. руб. Остаток задолженности на 31.12.2025 г. составил 7 841 тыс. руб.</p> <p>В 2025 году заключен договор № 01025-ИТИ от 01.01.2025 на аренду имущества. По договору было оказано услуг на сумму 411 тыс. руб. Погашено задолженности на сумму 308 тыс. руб. Остаток задолженности на 31.12.2025 составил 103 тыс. руб.</p> <p>На 31.12.2024 задолженность ООО «И.Т.И.» перед ООО «ИТИ-Причал» составила 65 134 тыс. руб.</p> <p>На 31.12.2025 задолженность ООО «И.Т.И.» перед ООО «ИТИ-Причал» составила 58 278 тыс. руб.</p>
<p>ООО «Инновационные морские решения» (ООО «ИМР»)</p>	<p>По договорам, заключенным до 01.01.2024:</p> <p>По договору б/н от 15.02.2022 была полностью погашена задолженность 33 тыс. руб.</p> <p>В 2024 году были заключены договоры на аренду имущества:</p> <p>- По Договору аренды № 081124 от 08.11.2024 задолженность на 31.12.2024 г. составляла 3 246 тыс. руб. В 2025 г. было оказано услуг на сумму 7 975 тыс. руб. Погашено задолженности 3 204 тыс. руб. Остаток задолженности по договору на 31.12.2025 составил 8 018 тыс. руб.</p> <p>28 декабря 2024 г. был заключен Договор аренды № 28122024 от 28.12.2024 на аренду имущества. По договору в 2025 году было казано услуг на 109 тыс.руб. Погашено задолженности 91 тыс. руб. Остаток задолженности на 31.12.2025 составил 18 тыс. руб.</p> <p>В 2025 году погашена задолженность за проданные товары (без договора) на сумму 88 тыс. руб.</p> <p>Задолженность ООО «ИМР» перед ООО «ИТИ-Причал» на 31.12.2024 – 3 367 тыс. руб.</p> <p>Задолженность ООО «ИМР» перед ООО «ИТИ-Причал» на 31.12.2025 составил 8 036 тыс. руб.</p>

Сделок с иными связанными сторонами в 2025 году не было.

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор организации. Основному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

	2024 г.	2025 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	195	558
<i>Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи</i>	164	492
<i>Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде</i>	31	43
<i>Прочие краткосрочные вознаграждения</i>	-	23

5.10. События после отчётной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них отсутствуют.

5.11. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

5.12. Непрерывность деятельности

По результатам деятельности за 2025 год организацией получен убыток размере 4 303 тыс. руб.

Обществом предпринимаются все возможные действия для сокращения убытков и достижения положительного финансового результата.

Общество прорабатывает варианты развития новых видов деятельности с целью увеличения выручки.

5.13. Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заёмного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заёмным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки её погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и её влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Дата: 27 марта 2026 г.

Генеральный директор _____ Мальгин Д.Г.



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	первоначальная (переоцененная) стоимость	перереоценка	переклассифицировано 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	перереоценка	переклассифицировано 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	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	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, 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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	349 973	(51 928)	909	-	-	(6 196)	-	-	-	350 882	(58 124)	
	За 2024 г.	241 056	(31 374)	108 918	-	-	(20 554)	-	-	-	349 973	(51 928)	
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	76 693	(13 489)	-	-	-	(3 071)	-	-	-	76 693	(16 559)	
	За 2024 г.	-	-	76 693	-	-	(13 489)	-	-	-	76 693	(13 489)	
Сооружения	За 2025 г.	96 481	(38 255)	909	-	-	(2 901)	-	-	-	97 390	(41 157)	
	За 2024 г.	77 564	(31 374)	18 917	-	-	(6 881)	-	-	-	96 481	(38 255)	
Машины и оборудование	За 2025 г.	1 374	(184)	-	-	-	(223)	-	-	-	1 374	(408)	
(кроме офисного)	За 2024 г.	872	-	503	-	-	(184)	-	-	-	1 374	(184)	
Земельные участки	За 2025 г.	175 425	-	-	-	-	-	-	-	-	175 425	-	
	За 2024 г.	162 620	-	12 805	-	-	-	-	-	-	175 425	-	
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	обесценение	амортизация	переоценка	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	10 529	-	(3 306)	-	(282)	-	(282)
	3а 2024 г.	-	-	10 529	-	-	-	-
в том числе:								
Земельные участки	3а 2025 г.	10 529	-	(3 306)	-	(282)	-	(282)
	3а 2024 г.	-	-	10 529	-	-	-	-

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		117 333	122 620	47 062			
в том числе:							
Здания		60 134	63 204	-			
Сооружения		56 233	58 226	46 190			
Машины и оборудование (кроме офисного)		966	1 190	872			
Неамортизируемые основные средства - всего		182 366	175 425	162 620			
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							
Земельные участки		175 425	175 425	162 620			
Земельный участок (взят в аренду)		6 941	10 529	-			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости							

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	51 284
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	66 853
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	172	-	10 793	-	(126)	(10 839)	-
Машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
(кроме офисного)	За 2024 г.	172	-	138	-	-	(310)	-
Аренднование имущество (земельный участок № 39:18 площадью 12,435 га)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	104 259	-	909	-	-	(10 529)	-
в том числе:	За 2025 г.	104 344	-	524	-	-	(909)	104 259
трансформаторная подстанция ТП-7 с кабельной трассой	За 2024 г.	-	-	909	-	-	(608)	104 259
контейнерный терминал	За 2025 г.	104 259	-	-	-	-	-	-
Доработка проема секционных ворот	За 2024 г.	104 259	-	-	-	-	-	104 259
Полуавтомат сварочный (счет 08.03)	За 2025 г.	84	-	331	-	-	(415)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	193	-	-	(193)	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Пояснения 5.

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	-	-	-

Пояснения 6.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 300	-	332	(326)	-	-	X	X	2 306	-	
	3а 2024 г.	352	-	-	(2 017)	-	-	X	X	2 300	-	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 300	-	332	(326)	-	-	-	-	2 306	-	
	3а 2024 г.	352	-	3 895	(1 947)	-	-	-	-	2 300	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	70	(70)	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества публичных 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	-	-	-

Пояснения 7.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	70 307	(652)	14 388	-	(15 890)	-	-	-	-	68 806	(652)
	За 2024 г.	87 226	(7 140)	19 880	-	(36 799)	-	-	(6 487)	-	70 307	(652)
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	6	-	(1 500)	-	-	-	-	6	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	69 346	(652)	12 800	-	(15 128)	-	-	-	-	67 019	(652)
	За 2024 г.	84 667	(7 140)	19 803	-	(35 123)	-	-	(6 487)	-	69 346	(652)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	1 587	-	-	-	-	-	-	1 587	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	755	-	-	-	(755)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 038	-	(107)	-	(176)	-	-	-	-	755	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	199	-	1	-	-	-	-	-	-	200	-
	За 2024 г.	22	-	178	-	-	-	-	-	-	199	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	70 307	(652)	14 388	-	(15 890)	-	-	-	X	68 806	(652)
	За 2024 г.	87 226	(7 140)	19 880	-	(36 799)	-	-	(6 487)	X	70 307	(652)

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	652	652	652	652	7 140	7 140

Пояснения 8.

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 529	-	-	(3 303)	-	-	7 227	
	За 2024 г.	-	10 529	-	-	-	-	10 529	
в том числе:									
Расчеты по аренде	За 2025 г.	10 529	-	-	(3 303)	-	-	7 227	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 531	822	-	(2 623)	-	-	1 729	
	За 2024 г.	381 436	5 343	80	(383 329)	-	-	3 531	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 382	510	-	(2 382)	-	-	510	
Краткосрочные займы	За 2024 г.	731	2 163	-	(512)	-	-	2 382	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	368 005	2 368	-	(370 373)	-	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	12 319	-	80	(12 399)	-	-	-	
	За 2025 г.	1 071	-	-	(241)	-	-	830	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	326	745	-	-	-	-	1 071	
	За 2025 г.	70	303	-	-	-	-	374	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	4	66	-	-	-	-	70	
	За 2025 г.	51	8	-	(45)	-	-	15	
Итого	За 2025 г.	14 060	822	-	(5 926)	-	X	8 956	
	За 2024 г.	381 436	15 872	80	(383 329)	-	X	14 060	

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		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	11	42	45	8	-	
	За 2024 г.	28	13	30	-	11	
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	11	42	45	8	-	
	За 2024 г.	28	13	30	-	11	

Пояснения 9.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	60	60	60

Пояснения 10.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	202	1 894
Затраты на оплату труда	420	792
Отчисления на социальные нужды	165	238
Амортизация	6 478	5 738
Прочие затраты	6 566	35 684
Итого по элементам	13 830	44 276
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 830	44 276

Пояснения 11.

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

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.	-	-	-	-