

Общество с ограниченной ответственностью «ОйлСервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2025 год

г. Пермь

1. Информация об организации

1.1. Полное фирменное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «ОйлСервис»,

**Сокращенное:** ООО «ОйлСервис».

**Юридический адрес:** 614077, Пермский край, г. Пермь, ул. Пушкарская, 55, кабинет 8.

**Место нахождения:** 614077, Пермский край, г. Пермь, ул. Пушкарская, 55, кабинет 8.

**Идентификационный номер налогоплательщика** 5911073556

**Код причины постановки на учет (КПП):** 590601001

1.2. Основной государственный регистрационный номер 1155958068090

Дата государственной регистрации: 27.07.2015 г.

1.3. Основной вид деятельности Общества

Код ОКВЭД - 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами. Фактически ООО ОйлСервис осуществляет оптовую торговлю химическими продуктами, оказании транспортных услуг по доставке грузов.

Основным видом деятельности для извлечения прибыли является торговля оптовая химическими продуктами. Данный вид деятельности не подлежит лицензированию и сертификации.

Продажи осуществляются на территории РФ.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 7 человек, (2024г. – 10 человек).

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей. В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению строк, не содержащих показатели. В таких строках поставлены прочерки.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана и утверждена Приказом Общества от 22.12.2024 № 28.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и

содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998г. № 34н, с учётом изменений, введённых в действие Приказом Министерства финансов РФ от 02 июля 2010г. № 66н (ред. от 19.04.2019г. № 61н).

Бухгалтерский учет хозяйственных операций осуществляется по плану счетов, утвержденному Министерством финансов РФ от 31 октября 2000г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и стандартами.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности количественный критерий существенности определен:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

#### Признание доходов и расходов

Доходы и расходы признаются методом начисления.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров, оказания транспортных услуг по договорам поставки готовой продукции.

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

#### Учет основных средств

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

Затраты на приобретение активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 5 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Тестирование основных средств на обесценение производится 1 раз в год перед составлением годовой отчетности.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого

периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

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

#### Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н

При расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды на получение имущества Общество применяет ставку привлечения дополнительных заемных средств в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

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".

Начисление амортизации права пользования активом начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента списания объекта с бухгалтерского учета. Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

#### Учет запасов

Материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы".

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоборудования, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Предприятие создает или корректирует резерв под обесценение ТМЦ ежегодно по состоянию на 31 декабря. Выявление обесценения ТМЦ устанавливается на основании проведенной инвентаризации. Резерв под обесценение ТМЦ начисляется, если первоначальная стоимость обесценившихся ТМЦ выше критерия существенности, и закупочные цены понизились более чем на 50 %.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары" с

обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету и предусмотренном рабочим планом счетов организации.

Покупные товары отражаются в учете по фактической цене приобретения. Списание покупных товаров производится по средней себестоимости.

#### Расходы на продажу

Организация ведет аналитический учет затрат на счете 44 «Расходы на продажу» в разрезе статей затрат по виду деятельности. Расходы на продажу, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», списываются в счет уменьшения выручки (в дебет счета 90) ежемесячно в полном объеме.

#### Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Создание и использование резерва отражается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам»

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

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

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

#### Резерв на оплату отпусков

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется по методу обязательств (МСФО):

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар<sub>і</sub> - средний дневной заработок *i*-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 N 922);

Дн<sub>і</sub> - количество календарных дней отпуска, на которые *i*-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз<sub>і</sub> - суммарная ставка страховых взносов (в процентах), применяемая к выплатам *i*-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

*n* - количество работников на отчетную дату.

## Отложенные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда в законодательстве РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

### Отчет о движении денежных средств.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

### 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

#### 1. Внеоборотные активы

##### Основные средства

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Наименование показателя	Остаточная стоимость, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Основные средства, в т.ч.	44 814	58 719
Здания	6 864	7 351
Машины и оборудование	4 186	4 718
Транспортные средства	17 916	32 502
Сооружения	1 246	1 639
Стоимость права пользования активом (ППА)	14 602	12 509
Незавершенные капитальные вложения	-	-
Итого	44 814	58 719

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года обесценение отсутствует.

Информация об остатках на начало, конец отчетных периодов и изменение стоимости основных средств в течение отчетных периодов отражено в таблице № 4.

## 2. Оборотные активы

### Запасы

Наименование показателя	Остаточная стоимость, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Товары для перепродажи	58 580	79 185
Материалы	78	651
Товары отгруженные	7 712	22 351
Итого	66 370	102 186

При тестировании запасов на обесценение фактов обесценения на 31.12.2025г. не выявлено.

Информация об остатках на начало, конец отчетных периодов и изменение стоимости запасов в течение отчетных периодов отражено в таблице № 6.

### Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Остаток, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	295 152	248 763
Авансы выданные	39 126	16 162
прочие дебиторы	11 524	15 398
Итого	345 802	280 323

По сравнению с 2024 г. дебиторская задолженность выросла на 65 479 тыс. руб. и составляет на конец 2025г. 345 802 тыс. руб. Наличие задолженности поставщиков объясняется тем, что по условиям договора предусмотрена предоплата за поставку продукции.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам представлена ниже:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	52 625	5 905
Начислено	18 984	51 801
Использовано	-	5 081
Восстановлено	69 762	-
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года	1 847	52 625

В 2025 году создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 1 847 тыс. руб. Дебиторская задолженность в балансе отражена за минусом резерва по сомнительным долгам. По сомнительной задолженности ведется юридическая работа.

Информация об остатках на начало, конец отчетных периодов и движение дебиторской задолженности в течение отчетных периодов отражено в таблице № 7.

## Финансовые вложения

На начало отчетного года числится выданный процентный заем, по ставке рефинансирования в сумме 7 000 тыс. руб., займ возвращен 02.07.2025г.

## Денежные средства и денежные эквиваленты

На конец отчетного периода денежные средства на расчетных счетах банков составляют 22 799 тыс. руб. на краткосрочном депозите 8 265 тыс. руб., за 2024г. денежные средства на расчетных счетах банков составляют 1 150 тыс. руб. на краткосрочном депозите 28 880 тыс. руб. Денежных средств в кассе нет.

## Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы (НДС начисленный по отгруженным товарам) составляют 1 941 тыс. руб.,

## 3. Капитал

### Капитал и резервы

Наименование капитала	тыс.руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	1 500	1 500	1 500

Размер уставного капитала на конец отчетного периода составляет 1 500 (Один миллион пятьсот тысяч) рублей.

Нераспределенная прибыль за 2025 г. 314 391 тыс. руб., за 2024 г. -236 820 тыс. руб.

## Дивиденды

Окончательный размер годовых дивидендов, приходящихся на одну долю в уставном капитале, будет определен и утвержден Решением общего собрания участников Общества, которое состоится в 2026 году. Сумма дивидендов, подлежащая выплате участникам Общества, будет признана в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год после принятия указанного решения.

В 2025 году Общество объявило дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, в размере 17 590 тыс. руб. Данные дивиденды были признаны в качестве обязательства и вычтены из капитала.

## 4. Долгосрочные обязательства

Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве долгосрочных обязательств свернуто. Основные показатели по учету расчетов по налогу на прибыль:

Показатель	тыс.руб.	
	2025 г.	2024г
Отложенный налог за отчетный период:	1 964	3 225
Эффект изменения временных разниц		2 357

Эффект изменения ставки будущего налога, перерасчет на 31.12.24 на 25% с 20%		645
Текущий налог на прибыль (по налоговой декларации за год)	31 663	6 944
Условный расход по налогу (от бухгалтерской прибыли до налогообложения)	31 391	7 183
Постоянный налоговый расход/доход	-989	2 118

На конец отчетного периода отложенные налоговые активы (ОНА) составила 2 710 тыс. руб. отложенные налоговые обязательства (ОНО) 4 674 тыс. руб.

ОНА и ОНО начислены в связи с различными подходами начисления налога на прибыль в бухгалтерском и налоговом учете. В отчетности отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто по стр.1420 в сумме 1 964 тыс. руб.

#### 5. Краткосрочные обязательства

Информация по пояснению показателей «Кредиторская задолженность» и «Заемные средства» содержится в табличных пояснениях № 8

##### Заемные средства

На конец 2025 года сумма полученных краткосрочных кредитов составляет 154 305 тыс. руб. в т.ч. проценты 2 285 тыс. руб. За отчетный период получено краткосрочных кредитов на сумму 578 502 тыс. руб., погашено 623 033 тыс. руб. оплачено процентов за пользование кредитом 25 845 тыс. руб.

тыс.руб.

Номер договора	Сумма задолженности	Срок получения траншей
ПАО УралСиб	65 660	до 181 дней
ПАО Совкомбанк	86 360	до 181 дней
ПАО УралСиб (% на ВКЛ)	1 318	срок оплаты- первый рабочий день месяца
ПАО Совкомбанк (% на ВКЛ)	967	срок оплаты- первый рабочий день месяца
Итого	154 305	

##### Кредиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками	2 035	6 597
Авансы полученные	3 348	12 687
Расчеты по налогам и сборам	1 438	2 991
прочие дебиторы	17	475
Итого	6 838	22 750

## Оценочные обязательства

Начиная с 2023 г. общество создает оценочное обязательство на оплату неиспользованных дней отпуска. На 31.12.2025 г. резерв по неоплаченным отпускам составляет 1 175 тыс. руб.

Информация по пояснению показателя «оценочные обязательства» содержится в табличных пояснениях № 8

## 4. Отчет о финансовых результатах

### Расшифровка выручки

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка от реализации товаров (без НДС)	950 655	1 064 741
Выручка от реализации услуг (оказания транспортных услуг) (без НДС)	20 753	8 966
Итого	971 408	1 073 707

### Расшифровка себестоимости продаж

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Себестоимость проданных товаров	789 142	888 299
Себестоимость оказанных услуг	14 371	-
Итого	803 513	888 299

### Прочие доходы

Наименование показателя	Остаток, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Доходы от сдачи имущества в аренду	1 833	954
Доходы от реализации основных средств	4 375	3 193
Санкции по условиям договора	-	905
Восстановление ранее созданного резерва по сомнительным долгам	50 778	
Прочие доходы	2 172	7 235
Итого	59 158	12 287

## Прочие расходы

Наименование показателя	Остаток, тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Создание резерва по сомнительным долгам	-	51 801
Расходы от реализации основных средств	-	3 100
Расходы от реализации права требования	707	-
Санкции по условиям договора	203	595
Услуги банков	208	637
Списание НДС не подтвержденного счет-фактурой поставщика	126	53
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	651	557
Иные расходы	535	1955
Итого	2 430	58 698

По строке 2320 ОФР отражены проценты к получению в размере 4 035 тыс. руб. в 2024г. получено процентов 2 695 тыс.руб. Проценты начислены по выданным займам и денежным средствам, размещенным на депозитах банков.

По строке 2330 ОФР отражены проценты к уплате в размере 29 010 тыс. руб., в т.ч. проценты по кредитам банков - 27 040 тыс. руб., проценты по ППА – 1 970 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 г. составила 95 161 тыс. руб.

### Прочие пояснения

Стоимость чистых активов на конец 2025 года составила 315 891 тыс. руб., что на 314 391 тыс. руб. больше, чем стоимость уставного капитала. На основании представленной бухгалтерской отчетности можно сделать вывод о том, что Общество имеет достаточно ресурсов, которые могут быть использованы для погашения текущих обязательств и дальнейшего расширения коммерческой деятельности. При этом следует отметить значительное превышение чистого оборотного капитала над оптимальной потребностью. В целом можно рассматривать предприятие как успешно функционирующее.

ООО ОйлСервис планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущения непрерывности деятельности). Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

События после отчетной даты отсутствуют.

## 5. Раскрытие информации о связанных сторонах

Учредителем и конечным бенефициаром является Матлин Александр Игоревич (ИНН 5911070593).

Основной управленческий персонал –исполнительный орган Генеральный директор общества.

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной при необходимости (если эта дата пришлась на отчетный или сопоставимый период) указывается дата начала/прекращения/изменения основания, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Актуальность информации на 31.12.2025г.	Актуальность информации на 31.12.2024г.
1	Матлин Александр Игоревич	Г. Пермь	Единственный участник Общества	100	0	да	да
2	АО ПОРТ КАМБАРКА		Руководитель Матлин А.И.	0	0	да	да
3	ООО УралСоль		Руководитель и учредитель Матлин А.И.	0	0	да	да
4	ИП Матлин Александр Игоревич		Заклучен договор аренды имущества	0	0	да	да
5	ООО ВМУ		Учредитель - Матлин А.И.	0	0	да	да
6	ООО АЙЭТЭМ		Учредитель - Матлин А.И.	0	0	да	да
7	ООО АЛЬФА ДИАГНОСТИКА		Учредитель - Матлин А.И.	0	0	да	да
<b>Основной управленческий персонал</b>							
8	Веретенников Михаил Вадимович	Г. Пермь	Исполнительный орган – Генеральный директор Общества	0	0	да	да

Организацией в 2025 г. были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Вид операции	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительно м выражении), в тыс.руб.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, в тыс.руб	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, в тыс.руб	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в тыс.руб
<b>Основное хозяйственное общество</b>							
2	АО ПОРТ КАМБАРКА				Безналичная форма	0	0
	ООО УралСоль	Продажа продукции	109		Безналичная форма	0	0
		Комплекс услуг по приему, выгрузке, погрузке продукции	480		Безналичная форма	0	0
		Оказание комплексных услуг (ТЭУ)	12 359		Безналичная форма	0	0
		Комплекс услуг по перевозке, переработке продукции	5 183		Безналичная форма	0	0
		Покупка продукции	26 904		Безналичная форма	0	0
	ИП Матлин А.И.	Аренда имущества	5 079		Безналичная форма	0	0
	ООО АЙЭТЭМ	Займ выданны	7 000		Безналичная форма	0	0

Дебиторская задолженность за 2025 год (суммы указаны с НДС):

тыс.руб.

Наименование предприятия (покупателя)	Виды операций	Остаток на 01.01.2025	Объем операций		Остаток на 31.12.2025	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025	Условия и сроки осуществления расчетов
			Возникло	Оплачено			
<b>Покупатели и заказчики:</b>							
АО ПОРТ КАМБАРКА	Продажа	3 192	0	0	3 187	0	Цена договорная, условие расчетов – задолженность погашение в 2026г.
ООО УралСоль	Продажа	109	0	109	0	0	Цена договорная, условие расчетов- 30 дней с момента отгрузки
	Комплек с услуг по приему, выгрузке, погрузке продукции	42	480	505	17	0	Цена договорная, условие расчетов- 30 дней с момента отгрузки

Выплаты основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора Веретенникова Михаила Вадимовича.

Размер краткосрочных выплат, включая взносы с ФОТ основному управленческому персоналу ООО «ОйлСервис» за 2025г. составил 6 764 тыс.руб. Долгосрочные выплаты не производились.

Размер краткосрочных выплат, включая взносы с ФОТ основному управленческому персоналу ООО «ОйлСервис» за 2024г. составил 5 894 тыс.руб. Долгосрочные выплаты не производились.

Руководитель организации:



*(Handwritten signature in blue ink)*

/Веретенников М.В.

27 марта 2026.

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		списано		пероцененка		переклассифицировано		первоначальная	накопленные
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	42 450	(10 651)	5 179	(9 316)	9 316	(9 811)	-	-	50 228	(20 017)
	За 2024 г.	1 068	(765)	32 956	(780)	780	(1 460)	-	-	42 450	(10 651)
в том числе:	Здания	7 351	-	-	-	-	(487)	-	-	7 351	(487)
	Сооружения	2 000	(361)	-	-	-	(393)	-	-	2 000	(754)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 706	(84)	337	(63)	63	(934)	-	-	2 000	(361)
	За 2024 г.	802	(646)	4 643	(739)	739	(177)	-	-	4 980	(955)
Офисное оборудование	За 2025 г.	224	(128)	103	(46)	46	(38)	-	-	4 706	(84)
	За 2024 г.	266	(119)	-	(42)	42	(51)	-	-	282	(121)
Транспортные средства	За 2025 г.	28 169	(10 078)	4 739	(9 206)	9 206	(7 958)	-	-	35 616	(17 700)
	За 2024 г.	-	-	18 962	-	-	(872)	-	-	28 169	(10 078)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		пероценка		переклассифицировано		фактическая	накопленные
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	пересмотра фактической стоимости	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	43 215	(16 285)	-	(2 879)	1 565	(7 859)	-	-	28 322	(13 719)
	За 2024 г.	52 422	(15 943)	-	-	1 879	(11 437)	-	-	43 215	(16 285)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 134	(9 723)	-	-	-	(3 891)	-	-	12 219	(4 744)
	За 2024 г.	33 340	(13 541)	-	-	1 879	(7 267)	-	-	24 134	(9 723)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	19 081	(6 572)	-	(2 879)	1 565	(3 968)	-	-	16 103	(8 975)
	За 2024 г.	19 081	(2 402)	-	-	-	(4 170)	-	-	19 081	(6 572)

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
Здания	6 863	-	7 351	-
Сооружения	1 246	-	1 639	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 025	156	4 622	156
Офисное оборудование	161	-	96	-
Транспортные средства	25 391	147	32 501	19 789
Другие виды основных средств	7 128	16 680	12 510	16 680
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)**

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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	440 18 962	- -	- -	(440) (18 962)	- -	- -
в том числе:									
Оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	440	- -	- -	(440)	- -	- -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	18 962	- -	- -	(18 962)	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 188 -	- -	10 906	- -	(3 100)	(13 994)	- -	- -
в том числе:									
Конвейерная лента ( Перм. край, Дзуреченское с/п, пос. Ферма)	За 2025 г. За 2024 г.	- 14	- -	1 269	- -	- -	(1 283)	- -	- -
Подвесной кран с подкрановыми путями ( Перм. край, Дзуреченское с/п, пос. Ферма)	За 2025 г. За 2024 г.	- 2 829	- -	531	- -	- -	(3 360)	- -	- -
Кран козловой ККС-12,5	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	3 100	- -	(3 100)	- -	- -	- -
Въездные ворота и забор ( Перм. край, Дзуреченское с/п, пос. Ферма)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 000	- -	- -	(2 000)	- -	- -
Реконструкция аренд. нежил. здания СЕП, общ. S 641,2 кв. м. ( Перм. край, Дзуреченское с/п, пос. Ферма)	За 2025 г. За 2024 г.	3 345 -	- -	4 005	- -	- -	(7 351)	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Капитальные вложения на	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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Капитальные вложения на	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	- -	- -	- -	- -	- -

Механизмы привлечения недвижимости - всего в том числе:	За 2024 г.									
	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
	За 2025 г.									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.									
	За 2025 г.									
в том числе:	За 2024 г.									
	За 2025 г.									

Генеральный директор  
 М. В. Верепленников



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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	102 186 123 776	- -	771 821 877 988	(807 637) (899 578)	- -	X X	X X	66 370 102 186	- -
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	651 4 236	- -	3 362 4 512	(3 935) (8 098)	- -	- -	- -	78 651	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	101 536 119 540	- -	754 088 873 476	(789 332) (891 480)	- -	- -	- -	66 292 101 536	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	14 371	(14 371)	- -	- -	- -	- -	- -

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	7 712	22 351	18 368
в том числе:			
Товары	7 712	22 351	18 368
Запасы, находящиеся в запасе, - всего	-	-	-



Генеральный директор  
Сервис

*В.В.М.В. Веретенников*

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			восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2024 г.	332 948	(52 625)	334 389	1 842	(324 161)	(69 762)	347 649	(1 847)	347 649	(1 847)	332 948	(52 625)	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	263 599	(5 905)	289 883	-	(220 957)	(5 081)	332 948	-	332 948	-	332 948	(52 625)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	16 162	(5 081)	39 059	-	(16 095)	-	39 126	-	39 126	-	39 126	-	
Расчеты с прочими поставщиками и	3а 2025 г.	18 804	(5 081)	13 895	-	(16 537)	(5 081)	16 162	-	16 162	-	16 162	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	301 388	(52 625)	291 965	-	(296 355)	(69 762)	296 999	-	296 999	(1 847)	301 388	(52 625)	
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2024 г.	236 935	(824)	264 402	-	(199 949)	-	301 388	-	301 388	-	301 388	(52 625)	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	716	-	737	-	-	-	1 453	-	1 453	-	716	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	8	-	716	-	(8)	-	716	-	716	-	716	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 511	-	2 308	1 842	(4 155)	-	3 307	-	3 307	-	3 307	-	
Расходы будущих периодов	3а 2024 г.	7 764	-	-225	423	(4 451)	-	3 511	-	3 511	-	3 511	-	
Итого	3а 2025 г.	0	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	10 403	-	10 403	-	(4 063)	-	6 340	-	6 340	-	10 403	-	
	3а 2025 г.	337	-	261	-	(322)	-	15	-	15	-	337	-	
	3а 2024 г.	76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	1	-	1	-	-	-	
	3а 2025 г.	4	-	6	-	(3)	-	8	-	8	-	-	-	
	3а 2024 г.	12	-	4	-	(12)	-	4	-	4	-	-	-	
	3а 2025 г.	427	-	313	-	(339)	-	400	-	400	-	427	-	
	3а 2024 г.	-	-	427	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	335 578	(52 625)	334 389	1 842	(324 161)	(69 762)	347 649	X	347 649	(1 847)	332 948	(52 625)	
	3а 2024 г.	263 599	(5 905)	289 883	423	(220 957)	(5 081)	332 948	X	332 948	(52 625)	332 948	(52 625)	



Генеральный директор  
*М.В. Веретенников*

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 436 9 419	- -	- -	(5 436) (3 983)	- -	- 5 436	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	5 436 9 419	- -	- -	(5 436) (3 983)	- -	- 5 436	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	238 840 206 963	7 664 135 496	140	(75 543) (103 759)	- -	170 961 238 840	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 597 76 422	2 034 6 597	-	(6 596) (76 422)	- -	2 035 6 597	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	12 687 2 827	3 191 12 687	-	(12 529) (2 827)	- -	3 348 12 687	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 137	- (140)	140	(137)	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	16 17	- -	-	(16) (1)	- -	- 16	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	18 848 25 883	1 132 14 800	-	(10 161) (21 835)	- -	9 818 18 848	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	196 552 95 300	- 101 252	-	(44 531)	- -	152 020 196 552	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	1 090 859	1 195 231	-	- -	- -	2 285 1 090	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	38 157	- 12	-	(11) (130)	- -	27 38	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г. За 2025 г.	2 738 5 019	- -	-	(1 655) (2 281)	- -	1 084 2 738	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	215 342	112	-	-	-	327 215	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	59 244 276	- 7 664	-	(42) (80 979)	- -	17 170 961	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	216 382 244 276	135 496 135 496	140	(107 742)	-	170 961 244 276	

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 984	6 508	-	79 101
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	304	341	2 679
--------------------------------------	-----	-----	-------

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	922	254	-	1 175
	За 2024 г.	762	160	-	922
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	922	254	-	1 175
	За 2024 г.	762	160	-	922

Генеральный директор М.В. Веретенников



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	792 460	890 821
Затраты на оплату труда	18 045	18 127
Отчисления на социальные нужды	3 239	3 205
Амортизация	12 937	12 897
Прочие затраты	50 917	28 708
Итого по элементам	877 598	953 758
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	877 598	953 758



*Генеральный директор*  
*М.В. Веретенников*