

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПремимумОйл» за 2025 год

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	амортизация обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	амортизация обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация 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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	79	-	-	79
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	79	-	-	79
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	Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 084	(2 284)	-	(400)	-	-	3 084	(2 684)
в том числе:	За 2024 г.	1 084	(992)	-	(192)	-	-	3 084	(2 284)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 084	(2 284)	-	(400)	-	-	3 084	(2 684)
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	1 084	(992)	-	(192)	-	-	3 084	(2 284)
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом (переоцененная) фактической стоимости	списано (с учетом переоценок фактической стоимости) фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переоценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная (первоначальная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	16 733	(10 240)	6 780	(2 129)	-	-	23 514	(17 074)
в том числе:	За 2024 г.	11 406	(6 043)	9 456	(2 129)	-	-	16 733	(10 240)
Здания	За 2025 г.	16 733	(10 240)	6 780	(2 129)	-	-	23 514	(17 074)
Транспортные средства	За 2024 г.	9 406	(5 243)	9 456	(2 129)	-	-	16 733	(10 240)
- всего	За 2024 г.	2 000	(800)	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Амортизируемые основные средства - всего		Неамортизируемые основные средства - всего	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 840	7 293	-	5 456
в том числе:				
Здания	6 440	6 493	-	4 163
Транспортные средства	400	800	-	1 292
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на 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 продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	261 577 261 325	-	1 048 139 1 109 656	(1 086 899) (1 109 404)	-	-	X X	X X	222 817 261 577	-
в том числе:	За 2025 г.	1	-	3 411	(3 411)	-	-	1	-	2	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	1	-	5 559	(5 561)	-	-	3	-	1	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	261 576 261 323	-	1 044 728 1 104 098	(1 083 488) (1 103 843)	-	-	(1) (3)	-	222 815 261 576	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				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	переклассифицировано				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
В том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	267 412 240 176	(9 148) (8 161)	202 008 253 250	31 53	(259 419) (226 067)	(3 554) -	(39 230) (27 646)	- -	206 478 267 412	(8 258) (9 148)		
В том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	66 197 22 136	- -	54 690 66 099	- -	(66 168) (22 038)	- -	- -	- -	54 719 66 197	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	184 156 198 441	(4 778) (2 204)	143 937 184 123	- 53	(184 157) (198 461)	- -	(38 694) (25 896)	- -	143 936 184 156	(3 697) (4 778)		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	12 588 13 268	- -	517 2 838	- -	(8 432) (3 517)	(3 554) -	- -	- -	1 119 12 588	- -	- (236)	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	14 -	- -	631 14	- -	(14) -	- -	- -	- -	631 14	- -	(236) -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	4 442 6 331	(4 370) (5 957)	1 980 162	31 -	(633) (2 051)	- -	(536) (1 750)	- -	5 820 4 442	(4 326) (4 370)		
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 76	- -	- -	- -	- -	- -	- 76	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	15 -	- -	175 15	- -	(15) -	- -	- -	- -	175 15	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	267 412 240 176	(9 148) (8 161)	202 008 253 250	31 53	(259 419) (226 067)	(3 554) -	(39 230) (27 646)	X X	206 478 267 412	(8 258) (9 148)		

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	8 258	8 258	9 148	9 148	8 161	8 161
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 258	8 258	9 148	9 148	8 161	8 161

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-	-	-

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
			в результате хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		переклассифицировано	
			проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 210 40 213	- 5 397	(6 210) (39 400)	- -	- -	- 6 210	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	6 210 3 753	- 5 397	(6 210) (2 940)	- -	- -	- 6 210	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	266 855 165 105	106 132 273 001	(243 565) (171 251)	(17 967) -	- -	111 455 266 855	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	235 627 110 277	94 703 118 053	(241 562) 17 662	- -	- -	88 767 235 627	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 189 668	705 302	(1 189) (667)	- -	- -	705 1 189	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	17 982 17 967	- 15	(15) -	(17 967) -	- -	17 982 -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	96	-	(96)	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	6 642 4 280	234 3 851	(422) (1 490)	- -	- -	6 453 6 642	
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	27 156	-	(27 156)	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 699 2 407	4 783 2	(151) (710)	- -	- -	6 331 1 699	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	2 157 1 252	6 379 906	- -	- -	- -	8 537 2 157	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	446 486	216 -	- (40)	- -	- -	661 446	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	1 017 612	- 405	(1 017) -	- -	- -	1 017 111 455	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	273 065 205 318	106 132 278 398	(249 775) (210 651)	(17 967) -	X X	111 455 273 065	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 244	4 421	(3 202)		2 464
	За 2024 г.	1 120	3 418	(2 899)		1 244
В том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 244	4 421	(3 202)		2 464
	За 2024 г.	1 120	3 418	(2 899)		1 244

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	60 000	-
в том числе:			
Тюм. городское отделение №29 СБ РФ	-	60 000	-
Выданные - всего	420 000	60 000	-
в том числе:			
РУССОЙЛ СМ	200 000	-	-
Русойл	160 000	-	-
Абсолют Банк АКБ	60 000	60 000	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 083 977	1 106 553
Затраты на оплату труда	43 263	32 132
Отчисления на социальные нужды	8 022	6 057
Амортизация	7 233	6 742
Прочие затраты	39 574	55 203
Итого по элементам	1 182 069	1 206 687
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 182 069	1 206 687

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.	-	-	-	-

25.03.2026

Директор

Ярославец Д.В.

