

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ТРАНЗИТ-СЕРВИС»
за 2025 год**

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Транзит-Сервис».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «Транзит-Сервис».

1.3. Место нахождения (юридический адрес): 422060, Россия, Татарстан Респ, Сабинский р-н, Богатые Сабы пгт, ул. А.Каримуллина, д. 32, офис 3.

1.4. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1031601002047.

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 1616011562.

1.6. Основной вид деятельности по ОКВЭД 2: 35.22.22 — Распределение сжиженных углеводородных газов по газораспределительным сетям по тарифам, не регулируемым государством. Также общество осуществляет деятельность в сфере оптовой торговли топливом (46.71) и предоставления услуг по хранению (52.10.21).

1.7. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 240 человек. Численность работающих на 31.12.2025 г. — 242 человека.

№ п/п	Наименование подразделения	КПП/ОКТМО	Численность
1	АГЗС 847	163345005/ 92648445	5
2	АГЗС 843	163345006/ 92648445	6
3	АГЗС Сокуры	162445002/ 92634468	5
4	АГЗС Столичная	164845001/ 92628101	4
5	АГЗС Челны Орловское кольцо	165045001/ 92730000	4
6	АГЗС Челны Metallургическая	165045002/ 92730000	5
7	Нефтебаза Киндери	161645001/ 92622427	1
8	АГЗС Шали	162445003/ 92634488	4
9	АГЗС Миля	166145002, 92701000	6
10	АГЗС Новая Тура	164845002, 92628472	8
11	АГЗС Аделя Кутуя	166045002, 92701000	4
12	АГЗС Челны Вахитовское кольцо	165045003, 92730000	5
13	АГЗС Адоратского	165745002, 92701000	5
14	АГЗС Тэцевская	165845001, 92701000	6
15	АГЗС Верхний Услон	161545002, 92620472	6
16	АГЗС Поспелово	164645001, 92626456	4
17	АГЗС Челны Казанский проспект	165045004, 92730000	4
18	АГЗС Нижнекамск	163945002, 92657415	5
19	АГЗС Челны Альметьевский тракт	163945003, 92657410	5
20	Основное	163501001, 92652151	6
21	Челны Офис Гагарина	165045005, 92730000	1

22	АГЗС Челны Промышленная, 134	165045006, 92730000	5
23	АГЗС Техническая	168445001, 92701000	8
24	АГЗС Бондаренко (адрес М. Чуйкова, бв)	165745001, 92701000	8
25	АГЗС Кошачово	168645001, 92648435	5
26	АГЗС 810	168645002, 92701000	7
27	АГЗС Челны Казанский проспект "Б"	165045007, 92730000	6
28	АГЗС Кузембетьево "А"	167445001, 92640444	9
29	АГЗС Кузембетьево "Б"	167445002, 92640444	5
30	АГЗС 454	525045001, 22537000	4
31	АГЗС 377	524945001, 22721000	3
32	АГЗС Б. Ельня	525045002, 22537000	4
33	АГЗС 350	521445001, 22520000	5
34	АГЗС 148	330945001, 17550000	6
35	АГЗС 147	330945002, 17550000	3
36	АГЗС 233А	333245002, 17635420	5
37	АГЗС 233Б	333245001, 17635420	4
38	АГЗС Нефтебаза Гороховец (Подма)	331345001, 17615420	26
39	АГЗС Красногорск	120345002, 88612162	6
40	АГЗС Сернурский тракт ЙО	121545001, 88701000	7
41	АГЗС Пенза 768 км	580345001, 56640158	4
42	АГЗС Вятка	211645002, 97544000	4
43	АГЗС 710	210745003, 97519000	4
44	АГЗС 611	213845001, 97532000	5

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале:

№ п/п	Наименование собственника (ФИО)	Номинальная стоимость доли, руб.	Доля в уставном капитале, %
1	ГАПТЕЛЬХАКОВ РИНАТ НАЗИПОВИЧ	14 000	64
2	ТАЛДЫКИН ИГОРЬ МИХАЙЛОВИЧ	2 000	9
3	ВАЛИЕВ ИРЕК ХАСБИУЛЛОВИЧ	2 000	9
4	СЕМЕНОВА ЕЛЕНА АНАТОЛЬЕВНА	2 000	9
5	ГАПТЕЛЬХАКОВ РАФКАТ НАЗИПОВИЧ	1 000	4,5
6	СОТРУДДИНОВ ИЛЬНАР ИРИКОВИЧ	1 000	4,5
Итого		22 000	100

1.9. Уставный капитал оплачен в полном объеме.

1.10. Единоличный исполнительный орган: Директор Талдыкин Игорь Михайлович избранный решением участников Общества б/н от 28.03.2024г.

1.11. Наличие обособленных подразделений: Общество имеет развитую сеть обособленных подразделений, включающую более 44 объектов (АГЗС, нефтебазы), расположенных на территории Республики Татарстан, Чувашской Республики,

Владимирской, Нижегородской и Пензенской областей. Данные подразделения не являются филиалами или представительствами, учет по ним ведется централизованно.

1.12. Обязательный аудит: В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» общество подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества является ООО АКГ «Прайм Аудит» (ИНН/ОГРН 1660242946/1151690037047). В отчетном 2025 году проведен аудит бухгалтерской отчетности за 2024 год, выплачено вознаграждение в размере 70 000 (Семьдесят тысяч) рублей.

2. Существенные аспекты Учетной политики

2.1. Основы составления отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Транзит-Сервис» за 2025 год сформирована в соответствии с действующими нормативными документами, регулирующими бухгалтерский учет в Российской Федерации (Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральные стандарты бухгалтерского учета (ФСБУ), положения по бухгалтерскому учету (ПБУ), План счетов бухгалтерского учета и иные нормативные правовые акты).

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № УП/1 от 31.12.2024г. В 2025 году учетная политика применялась последовательно, изменения по сравнению с предыдущим отчетным годом, способные оказать существенное влияние на финансовое положение или результаты деятельности Общества, отсутствовали.

Количественным критерием существенности установлено, что показатель признается существенным, если его величина составляет 10 и более процентов от соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах (группы статей), к которой он относится.

2.2. Ключевые элементы учетной политики (в соответствии с ФСБУ):

2.2.1. Общие положения и организационная структура	
Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Применение ФСБУ	Все федеральные стандарты (ФСБУ 4/2023, 5/2019, 6/2020, 14/2022, 25/2018, 26/2020, 28/2023) применяются в полном объеме, без исключений.
Состав отчетности	Полный комплект: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения в табличной и текстовой форме.
Исправление ошибок	Существенные ошибки прошлых лет исправляются ретроспективно — с пересчетом сравнительных показателей за предыдущие периоды и отнесением корректировок на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (ПБУ 22/2010).

2.2.2. Основные средства (ФСБУ 6/2020) и капитальные вложения (ФСБУ 26/2020)	
Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Критерий признания ОС	Лимит стоимости для признания актива в составе ОС – 100 000 руб. Объекты стоимостью ниже лимита учитываются в составе запасов.
Выделение частей ОС	Часть объекта учитывается как самостоятельный инвентарный объект, если срок полезного использования части отличается от объекта в целом более чем на 30%, а стоимость части отличается от стоимости целого объекта более чем на 20%, но менее чем на 50%.
Группы ОС	Здания, сооружения, машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки, другие виды основных средств. Инвестиционная недвижимость выделяется в отдельную группу.
Последующая оценка	Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
Амортизация	Начисляется линейным способом ежемесячно. Сроки полезного использования определяются при принятии объекта к учету в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ, и технической документацией.
Проверка элементов амортизации	Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ амортизации проверяются на каждую отчетную дату (31 декабря) и при изменении условий использования более чем на 10%.
Начало амортизации	С 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.
Прекращение амортизации	С 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с учета.
Обесценение ОС	Проверка на обесценение проводится в обязательном порядке при наличии признаков обесценения (ФСБУ 6/2020).
Капитальные вложения	Учитываются по фактическим затратам. При создании нескольких объектов собственными силами затраты распределяются пропорционально объему выполненных работ.

2.2.3. Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022)	
Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Критерий признания НМА	Активы, отвечающие признакам НМА, стоимостью более 100 000 рублей.
Амортизация	Линейный способ начисления амортизации.
Проверка на обесценение	Проводится в порядке, установленном МСФО (IAS) 36.

2.2.4. Аренда (ФСБУ 25/2018)

Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Признание предмета аренды (арендатор)	На дату получения предмета аренды признается право пользования активом (ППА) (на счете 01) и обязательство по аренде.
Оценка обязательства по аренде	Обязательство по аренде оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей. Дисконтирование производится (ключевая ставка ЦБ РФ + 1,5%).
Пересмотр обязательства	Ставка дисконтирования и величина обязательства пересматриваются при изменении условий договора, намерений по продлению/сокращению срока аренды или изменении величины арендных платежей.
Проценты по аренде	Начисляются ежемесячно на остаток обязательства по аренде с использованием эффективной ставки процента.
Неарендные компоненты	Отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и связанные с ним неарендные компоненты учитываются как один компонент аренды.
Классификация аренды (арендодатель)	Объекты аренды классифицируются как операционная аренда, за исключением случаев, когда договор предусматривает переход права собственности или право выкупа по цене значительно ниже справедливой стоимости. Доходы признаются равномерно в течение срока аренды.

2.2.5. Запасы (ФСБУ 5/2019)

Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Применение ФСБУ 5/2019	Стандарт применяется в полном объеме, включая требования к формированию себестоимости. Отказ от применения возможен только для запасов, предназначенных для управленческих нужд.
Формирование себестоимости	В фактическую себестоимость включаются все затраты, связанные с приобретением или созданием запасов: цена договора, транспортно-заготовительные расходы, таможенные пошлины, невозмещаемые налоги, затраты на доведение до состояния пригодности.
Резерв под обесценение запасов	Резерв под обесценение запасов создается при наличии признаков обесценения (снижение рыночной стоимости, физическое повреждение, моральное устаревание).

2.2.6. Резервы и оценочные обязательства

Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Резерв по сомнительным долгам	Создается на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется индивидуально по каждому сомнительному долгу на основе оценки финансового состояния должника и вероятности погашения долга. Резерв отражается в составе прочих расходов.
Оценочные обязательства	В случае возникновения обязательств с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (например, по предстоящим судебным разбирательствам, заведомо убыточным договорам), они признаются в соответствии с ПБУ

	8/2010.
Резерв на оплату отпусков	Создается в обязательном порядке как оценочное обязательство (ПБУ 8/2010).

2.2.7. Доходы и расходы	
Элемент учетной политики	Принятый способ учета
Признание доходов и расходов	Метод начисления. Доходы и расходы признаются в том периоде, к которому они относятся, независимо от времени поступления или выплаты денежных средств.
Проценты по займам и кредитам	Признаются прочими расходами текущего периода. Исключение: проценты по займам, привлеченным на приобретение (создание) инвестиционного актива, включаются в его стоимость (капитализируются) (ФСБУ 26/2020, ПБУ 15/2008).

2.2.8. Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных налоговой декларации. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе **развернуто** (в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно).

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Корректировки данных предшествующих отчетных периодов. Показатели на 31 декабря 2024 года и 31.12.2023 года приведены с учетом корректировок. Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствии ФСБУ 4/2023.

- 1) Реклассификация обязательств по аренде из строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» на долгосрочную и краткосрочную части в зависимости от оставшегося срока аренды. – в разделе "Долгосрочные обязательства" по строке 1450 "Прочие долгосрочные обязательства" и в разделе "Краткосрочные обязательства" по строке 1550 "Прочие краткосрочные обязательства".
- 2) Реклассификация «Дебиторской задолженности» из строки 1230 в «Авансы на приобретение прочих внеоборотных активов» представлена в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».
- 3) Реклассификация объектов из состава основных средств в состав запасов (малоценное оборудование) уменьшены основные средства из строки 1150 и скорректирована нераспределенная прибыль строка 1370 с отложенными налоговыми обязательствами строка 1420.

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

Корректировка данных отчетного периода

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110		0	
Результаты исследований и разработок	1120		0	
Нематериальные поисковые активы	1130		0	
Материальные поисковые активы	1140		0	
Основные средства	1150	237 097	0	237 097
Доходные вложения в материальные ценности	1160		0	
Финансовые вложения	1170		0	
Отложенные налоговые активы	1180	9 341	0	9 341
Прочие внеоборотные активы	1190		-3 699	3 699
Итого по разделу I	1100	246 438		250 137
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			0	
Запасы	1210	14 609	2 940	11 669
Долгосрочные активы к продаже	1215		-2 940	2 940
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	34	0	34
Дебиторская задолженность	1230	35 734	3 711	32 023
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 668	0	4 668
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	151	0	151
Прочие оборотные активы	1260	272	-25	297
Итого по разделу II	1200	55 468		51 782
БАЛАНС	1600	301 906	-13	301 919
ПАССИВ			0	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			0	
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	22	0	22
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		0	
Переоценка внеоборотных активов	1340		0	
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		0	
Резервный капитал	1360		0	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	208 900	0	208 900
Итого по разделу III	1300	208 922	0	208 922
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			0	
Заемные средства	1410	1 778	18	1 760
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 981	0	4 981
Оценочные обязательства	1430		0	
Прочие обязательства	1450	22 890	22 867	23
Итого по разделу IV	1400	29 649		6 764
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			0	
Заемные средства	1510		-18	18
Кредиторская задолженность	1520	58 159	22 524	35 635
Обязательство по аренде	1520		-45 404	45 404
Доходы будущих периодов	1530		0	
Оценочные обязательства	1540	5 176	0	5 176
Прочие обязательства	1550		0	
Итого по разделу V	1500	63 335		86 233
БАЛАНС	1700	301 906	-13	301 919

Корректировка данных отчетного периода

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2024 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150	407 115	288	406 827
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения	1170			
Отложенные налоговые активы	1180	25 235		25 235
Прочие внеоборотные активы	1190		-2 371	2 371
Итого по разделу I	1100	432 350		434 433
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	17 111	2 948	14 163
Долгосрочные активы к продаже	1215		-2 948	2 948
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
Дебиторская задолженность	1230	45 213	2 274	42 939
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	950		950
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50		50
Прочие оборотные активы	1260	208		208
Итого по разделу II	1200	63 532		61 258
БАЛАНС	1600	495 882	191	495 691
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	22		22
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
Переоценка внеоборотных активов	1340			
Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
Резервный капитал	1360			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	218 866	216	218 650
Итого по разделу III	1300	218 888		218 672
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	124 581	4 781	119 800
Отложенные налоговые обязательства	1420	22 178	72	22 106
Оценочные обязательства	1430		0	
Прочие обязательства	1450	53 515	12 276	41 239
Итого по разделу IV	1400	200 274		183 145
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510		-4 781	4 781
Кредиторская задолженность	1520	70 111	679	69 432
Обязательство по аренде	1520		-13 052	13 052
Доходы будущих периодов	1530			
Оценочные обязательства	1540	6 609		6 609
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500	76 720		93 874
БАЛАНС	1700	495 882	191	495 691

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

3.1. Учет нематериальных активов

В связи с отсутствием у Организации объектов, соответствующих критериям признания НМА согласно ФСБУ 14/2022, информация о движении НМА в настоящих Пояснениях не приводится.

3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

По итогам 2025 года остаточная стоимость основных средств возросла до 454 605 тыс. руб. Рост обеспечен завершением строительства и вводом в эксплуатацию новых объектов.

Общество также учитывает права пользования имуществом, полученным по договорам аренды (сооружения, земельные участки) балансовой стоимостью 48 727 тыс. руб.

Материалы, приобретенные для создания (строительства, реконструкции) объектов основных средств, в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», учитываются обособленно в составе капитальных вложений. По состоянию на 31 декабря 2025 года в детализации «Материал для создания внеоборотных активов» отражены материалы в сумме 4 184 тыс. руб.

Основные средства, переведенные на консервацию, на отчетную дату отсутствуют.

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 4.

3.3. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

В составе прочих внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2025 года отражены выданные авансы поставщикам на приобретение (создание) объектов основных средств в сумме 8 082 тыс. руб.

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

В составе запасов по состоянию на 31 декабря 2025 года отражены материально-производственные запасы в сумме 9 858 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. — 14 163 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. — 11 669 тыс. руб.). Запасы представлены сырьем и материалами, предназначенными для использования в производственных и эксплуатационных целях, а также для управленческих нужд.

Запасы, переданные в залог, находящиеся в пути, а также обесцененные, на отчетную дату отсутствуют. Резерв под обесценение запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 6.

3.5. Расшифровка статьи 1215 «Долгосрочные активы к продаже»

Долгосрочные активы к продаже оцениваются по балансовой стоимости соответствующего актива на момент его переквалификации в долгосрочный актив для продажи.

В 2025 году в состав долгосрочных активов к продаже (счет 41.ДА.П) были переквалифицированы со счета 41.01 «Товары на складах» материальные ценности, предназначенные для продажи, на сумму — 2 948 тыс. руб.

Переквалификация указанных активов произведена на основании решения руководства организации о выбытии данных объектов в связи с их неиспользованием в основной деятельности. Оценка активов произведена по балансовой стоимости на момент переквалификации. Изменение стоимости за отчетный период не производилось в связи с отсутствием фактов выбытия или переоценки.

3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность за год возросла с 42 939 тыс. руб. до 78 901 тыс. руб., что связано с увеличением объемов реализации и предоставлением отсрочек платежа покупателям. Наибольший удельный вес составляет задолженность покупателей и заказчиков (49 753 тыс. руб.).

Резерв по сомнительным долгам составляет 32 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. — 35 тыс. руб.) и создан по просроченной задолженности.

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 7.

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

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты Общества составляют 1 549 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. — 501 тыс. руб.). Остаток представлен средствами на расчетных счетах.

Все денежные средства являются доступными для использования: отсутствуют аккредитивы в пользу третьих лиц, аресты, блокировки и иные ограничения на распоряжение средствами.

3.8. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

На 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества составляет 22 тыс. руб. Уставный капитал разделен на доли участников в соответствии с учредительными документами.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 266 070 тыс. руб. (строка 1300 баланса). Чистые активы на отчетную дату значительно превышают уставный капитал, что свидетельствует о финансовой устойчивости организации и соблюдении требований законодательства.

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
I. Внеоборотные активы	481 768	434 433	250 137
II. Оборотные активы	93 264	61 258	51 782
Итого активы, принимаемые к расчету*	575 032	495 691	301 919
IV. Долгосрочные обязательства	44 117	183 145	6 764
V. Краткосрочные обязательства	264 845	93 874	86 233
Итого обязательства, принимаемые к расчету**	308 962	277 019	92 997
Чистые активы	266 070	218 672	208 922

3.9. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные заемные средства отсутствуют (на 31 декабря 2024 г. — 119 800 тыс. руб.). Задолженность по долгосрочным займам погашена в полном объеме в течение отчетного периода, что подтверждается данными отчета о движении денежных средств (строка 4323).

Краткосрочные заемные средства на отчетную дату также отсутствуют (на 31 декабря 2024 г. — 4 781 тыс. руб.). Проценты по займам и кредитам, ранее отраженные в составе краткосрочных обязательств, погашены.

Нарушений условий договоров займа и кредитных договоров, включая условия о целевом использовании средств, поддержании финансовых показателей и ограничениях на совершение крупных сделок, не допущено.

3.10. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность за год возросла с 69 432 тыс. руб. до 231 590 тыс. руб., главным образом за счет роста авансов, полученных от покупателей и заказчиков (с 16 327 тыс. руб. до 41 137 тыс. руб.), а также увеличения задолженности перед поставщиками и подрядчиками (с 3 343 тыс. руб. до 155 690 тыс. руб.).

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

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 8.

3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В отчетном периоде основной объем выручки получен от:

- оптовой торговли топливом — 712 417 тыс. руб. (57,4% от общей выручки);
- распределения газообразного топлива — 412 230 тыс. руб. (33,2% от общей выручки).
- хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки, аренда – 116 984 (9,4 % от общей выручки).

Общая выручка за 2025 год составила 1 241 631 тыс. руб., что в 2,6 раза превышает показатель предыдущего года (475 456 тыс. руб.). Рост обусловлен увеличением объемов реализации в рамках оптовой торговли и расширением деятельности по распределению газа.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 1 155 148 тыс. руб. (в 2024 году — 444 847 тыс. руб.). В структуре затрат преобладают материальные затраты (61,8%) и затраты на оплату труда (22,8%), что соответствует специфике деятельности организации (торговля и распределение топлива).

3.12. Учет оценочных обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 года оценочные обязательства в бухгалтерском балансе отражены в сумме 7 677 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. — 6 609 тыс. руб.). Увеличение связано с признанием оценочных обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010 в связи с наличием действующих трудовых договоров с персоналом (среднесписочная численность за 2025 год — 240 человек).

Оценочные обязательства сформированы в отношении:

- предстоящих выплат отпускных работникам организации;
- страховых взносов с сумм отпускных.

Иные оценочные обязательства (по судебным разбирательствам, гарантийным обязательствам, заведомо убыточным договорам) на отчетную дату отсутствуют.

Дополнительная информация о движении оценочных обязательств раскрывается в табличной форме 8.3.

3.13. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах организации за 2025 год раскрыта в целях детализации показателей Отчета о финансовых результатах.

Группа показателей	Прочие доходы (по строке 2340) (тыс. руб.)	Прочие расходы (по строке 2350) (тыс. руб.)
Реализация основных средств (свернуто)	224	1 358
Корректировка реализации прошлого периода	8 078	1 346
Реализация прочего имущества	3 266	3 226
Оценочные обязательства по оплате труда	1 255	—
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	1 207	679
Расходы, признанные в бухгалтерском учете, но не учитываемые при расчете налога на прибыль в соответствии с НК РФ		2 696
Прочие доходы (расходы)	418	4 033
Итого	14 448	13 338

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

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

4.1.1. Физические лица

ФИО	Основание (характер связи)
Галдыкин Игорь Михайлович	Директор Общества, участник с долей 9%, входит в состав основного управленческого персонала
Валиев Ирек Хасбиуллинович	Учредитель 26 организаций. Активный участник (учредитель) большинства обществ группы, включая «ТК ТранзитСити», «ТК Ирбис», «Ирбис-бункер» и др.
Гаптельхаков Рафкат Назипович	Учредитель 35 организаций. Выступает учредителем в таких компаниях, как «Ирбис Шины», «Транзит-Сервис Канаши», а также является руководителем ООО «ТранзитСити» (ИНН 1616015976).
Гаптельхаков Ринат Назипович	Ключевое контролирующее лицо 64% доли
Сотруддинов Ильнар Ирикович	Учредитель 33 организаций. Является руководителем ООО «ТК «ТранзитСити» (ИНН 1635013526) и учредителем ряда действующих и ликвидированных структур группы.

4.1.2 Юридические лица

Наименование связанной стороны	ИНН	Основание для признания лица связанным (согласно ст. 105.1 НК РФ и ПБУ 11/2008)
ООО «ТК «ТранзитСити»	1654035998	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ТК ИРБИС»	1660332340	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ТК «ТранзитСити»	1635013526	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ИРБИС-БУНКЕР»	1660318592	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ТК «ИРБИС-РБ»	0245964901	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ТРАНЗИТ-СИТИ»	1633606778	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ПРИОРИТЕТ»	1661044513	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ИРБИС-Ф»	1660334682	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «РИАЗ»	1635010571	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х. / Гаптельхаков Р.Н.) составляет более 25%
ООО «ТРАНЗИТСИТИ»	1616015976	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М. / Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ИРБИС ШИНЫ»	1660096156	Доля прямого участия одного и того же лица (Гаптельхаков Р.Н.) составляет более 25%
ООО «ТРАНЗИТ-ОЙЛ»	1616011428	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ГНС-ИРБИС»	3313029010	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ТРАНЗИТ-СЕРВИС КАНАШ»	2100019312	Доля прямого участия одного и того же лица (Талдыкин И.М.) составляет более 25%
ООО «ИРБИС МАРКЕТ»	1673007587	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ПЕТРОЛ ИНФОТЕХ»	1686034997	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х.) составляет более 25%
ООО «ФК «КРУАССАН»	1673005332	Доля прямого участия одного и того же лица (Валиев И.Х. / Гаптельхаков Р.Н.) составляет более 25%

4.1.3. Операции со связанными сторонами за 2025 год

Связанная сторона	Вид операции	Сумма операции и за 2025 год (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2025г . (тыс. руб.)
ООО «ТК ИРБИС»	Займ по ставке 0,75 % от ключевой ставки	139 610	0
	Приобретение товаров/услуг	2 349	73 (кредит)
	Приобретение прав на ПО	275	275 (кредит)
ООО «ТК «ТранзитСити» (ИНН 1635013526)	Аренда недвижимости	7 162	1 (кредит)
	Аренда транспорта	9 865	0
	Прочие услуги	113	41 (кредит)
ООО «ТК «ТранзитСити» (ИНН 1654035998)	Реализация услуг хранения	520	32 (дебет)
ООО «ТК «ИРБИС-РБ»	Реализация товара	2 498	0
ООО «ТРАНЗИТ-СЕРВИС КАНАШ»	Реализация товаров/услуг	924	90 (дебет)
	Реализация внеоборотных активов	19 890	19 890 (дебет)
	Реализация земельного участка	4 040	4 040 (дебет)
	Реализация услуг по обслуживанию ГНС	9 290	5 450 (дебет)
	Прочие операции (взаимозачеты, смена стороны)	983	16 005 (дебет)
ООО «ТРАНЗИТСИТИ»	Аренда недвижимости	27 735	0
	Прочие операции (взаимозачеты, смена стороны)	0	3731 (дебет)
ООО «Транзит-Сити»	Аренда/услуги	8 153	0
ООО «ПЕТРОЛ ИНФОТЕХ»	IT-услуги и сопровождение ПО	756	2 (кредит)
ООО «ИРБИС-БУНКЕР»	Юридические услуги	127	0
ООО «РИАЗ»	Прочие услуги/реализация	1 141	81 (дебет)
ООО «ИРБИС-Ф»	Приобретение услуг	24	0
ООО «ФК «КРУАССАН»	Реализация товаров	163	0
ООО «ГНС-ИРБИС»	Аренда	30	0

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

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

В соответствии с ПБУ 12/2010 и на основании данных Единого государственного реестра юридических лиц, основным видом деятельности ООО «Транзит-Сервис»

является распределение сжиженных углеводородных газов по газораспределительным сетям (ОКВЭД 35.22.22).

В отчетном периоде (2025 год) Обществом также осуществлялись следующие виды деятельности:

- оптовая торговля твердым, жидким и газообразным топливом (ОКВЭД 46.71);
- хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки (ОКВЭД 52.10.21);
- деятельность стоянок для транспортных средств (ОКВЭД 52.21.24);
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

Наименование сегмента	Выручка за 2025 год, тыс. руб.	Доля в общей выручке, %
Распределение газообразного топлива	412 230	33,1
Оптовая торговля топливом	712 417	57,2
Прочие виды деятельности (аренда, хранение, услуги стоянок)	116 984	9,4
Итого	1 241 631	100

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

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

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

ФИО	Должность/статус	Вид операции	Сумма за 2025 год (тыс. руб.)
Талдыкин Игорь Михайлович	Ключевой учредитель	Выплата вознаграждений, дивидендов	<i>ФОТ начислили 1 518,6 тыс. руб дивидендов нет</i>
Валиев Ирек Хасбиуллинович	Ключевой учредитель	Выплата вознаграждений, дивидендов	<i>дивидендов нет</i>
Гаптельхаков Рафкат Назипович	Ключевой учредитель/руководитель	Выплата вознаграждений, дивидендов	<i>дивидендов нет</i>

Гаптельхаков Ринат Назипович	Ключевой учредитель	Выплата вознаграждений, дивидендов	<i>дивидендов нет</i>
Сотрудников Ильнар Ирикович	Руководитель ООО «ТК «ТранзитСити»	Выплата вознаграждений	<i>дивидендов нет</i>

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

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

5. Прочие сведения

5.1. События после отчетной даты. Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на финансовое состояние общества, не произошло.

5.2. Условные факты хозяйственной деятельности. По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют незавершенные судебные разбирательства, которые могли бы привести к возникновению значительных обязательств.

5.3. Бенефициарный владелец. В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ, бенефициарным владельцем ООО «Транзит-Сервис» является Гаптельхаков Ринат Назипович, владеющий 64% уставного капитала общества.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	428 378	(207 390)	33 994	(20 477)	4 876	(23 573)	-	-	-	-	-	385 982	(196 267)
	3а 2024 г.	391 725	(187 908)	76 563	(39 910)	9 924	(29 406)	-	-	-	-	-	428 378	(207 390)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	41 875	(21 870)	870	-	-	(1 580)	-	-	-	-	-	42 745	(23 450)
	3а 2024 г.	41 712	(20 530)	301	(138)	89	(1 429)	-	-	-	-	-	41 875	(21 870)
Сооружения	3а 2025 г.	108 114	(48 466)	9 626	(3 903)	2 030	(8 377)	-	-	-	-	-	113 837	(54 813)
	3а 2024 г.	100 708	(42 318)	11 570	(4 164)	3 554	(9 701)	-	-	-	-	-	108 114	(48 466)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	154 196	(96 523)	1 575	(3 312)	2 846	(12 607)	-	-	-	-	-	152 460	(106 284)
	3а 2024 г.	152 647	(91 712)	13 158	(11 608)	6 281	(11 091)	-	-	-	-	-	154 196	(96 523)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	270	(269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	270	(269)
	3а 2024 г.	270	(268)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	270	(269)
Транспортные средства	3а 2025 г.	61 002	(30 039)	1 999	-	-	(1 869)	-	-	-	-	-	7 089	(2 088)
	3а 2024 г.	42 472	(24 444)	18 530	-	-	(5 595)	-	-	-	-	-	61 002	(30 039)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	255	(224)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	255	(251)
	3а 2024 г.	-	-	255	-	-	(224)	-	-	-	-	-	255	(224)
Земельные участки	3а 2025 г.	32 380	(2 254)	19 899	(9 263)	-	2 254	-	-	-	-	-	43 016	-
	3а 2024 г.	27 630	(2 254)	28 750	(24 000)	-	-	-	-	-	-	-	32 380	(2 254)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	30 287	(7 747)	24	(4 000)	-	(1 365)	-	-	-	-	-	26 311	(9 113)
	3а 2024 г.	26 287	(6 382)	4 000	-	-	(1 365)	-	-	-	-	-	30 287	(7 747)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	16 728	(16 728)	337	(6 096)	-	-	-	-	-	55 912	(35 578)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	14 925	(14 925)	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 803	(1 803)	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(5 758)	-	-	-	-	-	55 912	(35 578)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	114 339	(58 204)	17 629	(1 683)	777	(24 132)	-	-	130 286	(81 559)	
	3а 2024 г.	63 806	(42 473)	57 543	(7 010)	6 206	(21 937)	-	-	114 339	(58 204)	
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	757	(512)	-	(757)	668	(156)	-	-	-	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	1 397	(200)	-	(43)	-	(573)	-	-	1 354	(772)	
	3а 2024 г.	-	-	1 397	-	-	(200)	-	-	1 397	(200)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	112 942	(58 005)	17 629	(1 639)	777	(23 559)	-	-	128 932	(80 787)	
	3а 2024 г.	63 050	(41 961)	56 147	(6 254)	5 538	(21 582)	-	-	112 942	(58 005)	

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	215 760	242 533	199 774
в том числе:			
Здания	19 295	20 005	21 182
Сооружения	59 024	59 424	58 390
Машины и оборудование (кроме офисного)	46 176	57 434	60 935
Офисное оборудование	1	1	2
Транспортные средства	25 335	30 963	18 273
Производственный и хозяйственный инвентарь	4	31	-
Земельные участки	581	1 197	-
Другие виды основных средств	65 343	73 477	40 993

на тех. перевооружение объекта НБ Гороховец	3а 2024 г.	-	-	1 238	-	-	-	1 238	-
Модернизация системы видеонаблюдения Гороховец	3а 2025 г.	-	-	17	-	-	(17)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж Стояка нижнего налива-Стояк отвода паров	3а 2025 г.	-	-	1 284	-	-	(1 284)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 440	-	-	(1 440)	-	-
Проектная документация ГНС г.Канаш	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	496	-	(496)	-	-	-
Монтаж ограждения по периметру объекта НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	1 872	-	-	(1 872)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	861	-	-	(861)	-	-
Резервуарный парк №3, монтажные работы (ограждение, фундаменты) под Резервуары 3500м3 НБ Гороховец	3а 2025 г.	20 443	-	4 686	-	-	-	25 129	-
	3а 2024 г.	-	-	20 443	-	-	-	20 443	-
Монтаж трубопровода к резервуарному парку №3 НБ Гороховец	3а 2025 г.	245	-	12 865	-	-	-	13 110	-
	3а 2024 г.	-	-	245	-	-	-	245	-
Устройство подпорной стены (откос) НБ Гороховец	3а 2025 г.	1 200	-	57	-	-	(1 257)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 200	-	-	-	1 200	-
Техперевооружение котельной НБ Киндери	3а 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж свечей сброса на дыхательные клапана двух емкостей типа FAS-9,2 м3 АГЭС Красногорск	3а 2025 г.	-	-	135	-	-	(135)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка бетонированная под весы Канаш	3а 2025 г.	-	-	14 925	-	(14 925)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строение ж/б размером 4260*2450*2250мм."Укрытие"	3а 2025 г.	-	-	364	-	-	(364)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Очистные сооружения к Резервуарному парку №3	3а 2025 г.	-	-	235	-	-	-	235	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж резервуаров РВСП-3500м3 и пробоотборников в кол-ве 3 шт НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	133 807	-	-	-	133 807	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж молниеприемников 4 шт. НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	3 136	-	-	(3 136)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация системы оповещения, установка доп.прибора НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	24	-	-	(24)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж системы видеонаблюдения НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	97	-	-	(97)	-	-
Монтаж трубопровода на РВС-1000 №2 и №3 НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	931	-	-	-	-	(931)	-	-
Монтаж Поста охраны (Блок-контейнер из сэндвич панелей 1100*240) НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	161	-	-	-	-	(161)	-	-
Скважина Отель 812 км	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	85	-	8	-	-	(92)	-	-
Модернизация Емкости тип FAS-20000л - Установка свечи сброса АГЭС Б.Ельня	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
Модернизация Емкости тип FAS-20000л - Установка свечи сброса АГЭС 377 км	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	149	-	-	(149)	-	-
Модернизация Емкости д/хранения газа 10 м3 - Установка свечи сброса АГЭС 454 км	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
Монтаж Поста охраны (Блок-контейнер покрытый профлистом 150*150)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
Монтаж Комплекса СДК 00.111-ППВд-КМ-000118102 О-У №4 НБ Гороховец	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 681	-	-	(5 681)	-	-
Монтаж фундамента под опору вышки (башни) 15М металлической	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 944	-	-	(1 944)	-	-

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.	3 718	-	222	(3 940)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады долгосрочные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 718	-	222	(3 940)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	950	-	-	(950)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	950	-	950	(950)	-	-	-	950	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	950	-	-	(950)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	950	-	950	(950)	-	-	-	950	-	-
Итого	За 2025 г.	950	-	-	(950)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 668	-	1 172	(4 890)	-	-	-	950	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	17 111	-	1 170 465	(1 177 719)	-	-	X	X	9 858	-
	За 2024 г.	14 609	-	459 786	(457 284)	-	-	X	X	17 111	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	14 029	-	29 195	(19 720)	-	-	(13 646)	-	9 858	-
	За 2024 г.	8 697	-	25 094	(4 228)	-	-	(15 534)	-	14 029	-
Товары	За 2025 г.	3 082	-	700 797	(703 880)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 911	-	66 686	(69 515)	-	-	-	-	3 082	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	440 473	(454 119)	-	-	13 646	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	368 006	(383 540)	-	-	15 534	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	5	-	(28)	-	-	-	5	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	5	-	(28)	-	-	-	5	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	42 968	(35)	59 975	1 207	(25 217)	-	(3)	-	78 933	(32)
	За 2024 г.	35 731	(36)	41 222	1 818	(33 431)	-	(453)	-	45 340	(35)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 364	-	7 256	-	(5 244)	-	-	-	6 375	-
	За 2024 г.	17 328	-	8 009	-	(18 602)	-	-	-	6 735	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 918	(3)	49 753	-	(13 918)	-	(3)	-	49 753	-
	За 2024 г.	12 950	(3)	13 915	-	(12 947)	-	(452)	-	13 918	(3)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 764	(32)	-	-	(1)	-	-	-	3 763	(32)
	За 2024 г.	3 798	(33)	-	-	(34)	-	(1)	-	3 764	(32)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	37	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	20 032	-	955	1 207	(5 736)	-	-	-	16 458	-
	За 2024 г.	347	-	19 630	1 818	(1 762)	-	-	-	20 032	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	947	-	(947)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	551	-	187	-	-	-	-	-	738	-
	За 2024 г.	252	-	299	-	-	-	-	-	551	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	13	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	49	-	61	-	(26)	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	16	-	38	-	(5)	-	-	-	49	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	292	-	1 723	-	(291)	-	-	-	1 723	-
	За 2024 г.	43	-	292	-	(43)	-	-	-	292	-
Итого	За 2025 г.	42 973	(35)	59 975	1 207	(25 222)	-	(3)	X	78 933	(32)
	За 2024 г.	35 759	(36)	41 227	1 818	(33 459)	-	(453)	X	45 345	(35)

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	32	32	45	45	668	668
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	7	7	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	3	3	668	668
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	32	32	35	35	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	161 039	2 265	-	(138 395)	-	-	24 910
	За 2024 г.	1 783	159 279	-	(23)	-	-	161 039
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	41 239	2 265	-	(18 595)	-	-	24 910
	За 2024 г.	23	41 239	-	(23)	-	-	41 239
Долгосрочные займы	За 2025 г.	119 800	-	-	(119 800)	-	-	-
	За 2024 г.	1 760	118 040	-	-	-	-	119 800
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	87 264	212 153	82	(42 331)	-	-	257 168
	За 2024 г.	81 057	56 067	-	(49 860)	-	-	87 264
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 343	155 518	82	(3 253)	-	-	155 690
	За 2024 г.	5 756	3 219	-	(5 632)	-	-	3 343
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 327	41 078	-	(16 268)	-	-	41 137
	За 2024 г.	6 136	16 200	-	(6 009)	-	-	16 327
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	259	11	-	(64)	-	-	207
	За 2024 г.	254	158	-	(153)	-	-	259
Расчеты по аренде	За 2025 г.	13 052	12 574	-	(48)	-	-	25 578
	За 2024 г.	45 404	1 479	-	(33 831)	-	-	13 052
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 781	-	-	(4 781)	-	-	-
	За 2024 г.	17	4 764	-	-	-	-	4 781
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 937	2 163	-	(1 155)	-	-	2 946
	За 2024 г.	1 145	766	-	26	-	-	1 937
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	31 317	-	-	(4 622)	-	-	26 695
	За 2024 г.	6 717	24 600	-	-	-	-	31 317
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 106	809	-	-	-	-	4 915
	За 2024 г.	7 608	761	-	(4 262)	-	-	4 106
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	12 116	-	-	(12 116)	-	-	-
	За 2024 г.	8 021	4 096	-	-	-	-	12 116
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
	За 2024 г.	-	23	-	-	-	-	24
Итого	За 2025 г.	248 303	214 418	82	(180 726)	-	X	282 078
	За 2024 г.	82 840	215 346	-	(49 883)	-	X	248 303

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	-	272	960
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	90	960
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	182	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 609	24 668	22 344	1 255	7 677
	За 2024 г.	5 176	18 632	15 900	1 298	6 609
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 609	24 668	22 344	1 255	7 677
	За 2024 г.	5 176	18 632	15 900	1 298	6 609

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	714 981	82 801
Затраты на оплату труда	263 742	214 685
Отчисления на социальные нужды	56 067	41 647
Амортизация	55 867	48 149
Прочие затраты	67 077	59 223
Итого по элементам	1 157 734	446 506
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 157 734	446 506