

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание Компании

1.1.1. Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Дагестанские новые технологии»;

Сокращенное наименование: ООО «Дагнотех» (далее – Общество).

1.1.2. Адрес (место нахождения) юридического лица:

367009, г. Махачкала, ул. Каммаева, 1

1.1.3. ИНН (КПП) на момент составления годовой отчетности:

ИНН 0570003606 КПП 057301001

1.1.4. ОГРН:

1100570003203

1.1.5. Дата государственной регистрации Общества:

19.10.2010

1.1.6. Среднесписочная численность работников Общества за отчетный период:

- В 2025 г. – 48 чел
- В 2024 г. – 62 чел

1.1.7. Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

1.1.8. Уставный капитал Общества:

Решением Советского районного суда г. Махачкалы от 26.06.2025 г. в доход Российской Федерации обращены 100 % долей в уставном капитале ООО «Дагнотех».

Учредителем Общества является Российская Федерация, при этом права учредителя осуществляет Федеральное агентство по управлению государственным имуществом.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 720 300,0 тыс. руб.

1.1.9. Основной вид деятельности (ОКВЭД) 19.20 – Производство нефтепродуктов.

Общество имеет Лицензию на осуществление взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

1.2. Информация об органах управления и исполнительных органах Общества.

По состоянию на 31.12.2025 года органами управления Общества являются: Общее собрание участников Общества.

№п/п	Наименование высшего руководящего органа (если применимо)	Периодичность заседания в соответствии с внутренними документами	Количество фактических заседаний в отчетном периоде
1	Общее собрание участников	не реже 1 раз в год	

Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 24.07.2025 г. за № 1514-р полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Диагностех» переданы ООО «КасПетролСервис» в лице его Генерального директора Такаева М.С.

Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Закона о бухгалтерском учете № 402-ФЗ от 06.12.2011 (далее – Закон о бухгалтерском учете), , ФСБУ ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 , ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская (финансовая отчетность), а также Учетной политикой Общества.

Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Финансовый результат от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период.

Основным видом экономической деятельности ООО «Дагнотех» по ОКВЭД является 19.20 Производство нефтепродуктов.

Прекращаемая деятельность.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение минимум двенадцати месяцев, следующих за отчетным и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Прилагаются следующие пояснения :

Пояснение 4. Основные средства.

Пояснение 6. Запасы.

Пояснение 7. Дебиторская задолженность

Пояснение 8. Кредиторская задолженность и оценочные обязательства

Пояснение 10. Расходы по обычным видам деятельности.

Генеральный директор
ООО «КасПетролСервис»

Управляющей компании ООО «Дагнотех»

Дата



Такаев М.С.

30.03.2025

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	522 149	522 068	
в том числе:			
Здания	2 532	2 532	
Соружения	500 084	500 084	
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 040	6 040	
Офисное оборудование	504	423	
Транспортные средства	12 989	12 989	
Производственный и хозяйственный инвентарь			
Многолетние насаждения			
Неамортизируемые основные средства - всего			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания			
Соружения			
Машины и оборудование (кроме офисного)			
Производственный и хозяйственный инвентарь			
Земельные участки			

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	На начало года					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.	29 648						29 648	-		
	За 2024 г.	29 648						29 648	-		
в том числе:	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
в том числе:	За 2025 г.										
Увеличение мощности до 4 млн. в год	За 2024 г.	4 811	-	-	-	-	-	4 811	-		
	За 2025 г.	4 811	-	-	-	-	-	4 811	-		
Строительство жд эстакады	За 2025 г.	24 837						24 837	0		
	За 2024 г.	24 837						24 837	0		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование запасов	Период	на начало года			изменения за период				на конец периода	
		фактическая объемность	резерв под обесценение	затраты	списание		резерв под обесценение	наличие на конец периода	резерв под обесценение	фактическая объемность
					фактически объемность	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	13 058 13 300	-	758 113 027	-1 116 -112 672	-	-	13 300 13 058	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	13 058 13 300	-	758 113 027	-1 116 -112 672	-	-	13 300 13 058	-	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до склада покупателя	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование запасов	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

[illegible]

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
В том числе:						
Расчеты с поставщиками и заказчиками						
Итого						

8. Обязательства

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

Наименование показателей	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици ровано	
			в результате фактора хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	62 804 3 690	34 621 59 114	-	-	-	97 425 62 804	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	62 804 3 690	34 621 59 114	-	-	-	97 425 62 804	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	138 550 21 405	41 696 116 427	5 305 2 695	-109 910 -1 967	-	75 641 138 550	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	86 338	26 302	-109 910	2 730
Расчеты по кредиту	За 2024 г.	5 421	82 894	-1 967	86 338
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.				
Краткосрочные займы	За 2024 г.				
	За 2025 г.	52 212	15 394	5 305	72 911
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	15 984	33 543	2 685	52 212
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.				
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.				
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.				
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.				
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.				
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.				
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.				
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.				
Итого	За 2025 г.	138 550	41 695	5 305	75 641
	За 2024 г.	21 405	116 427	2 685	138 550

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		-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	отписано	как избыточный сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 642	-	-	-	1 642
	За 2024 г.	1 404	3 893	-2 922	-733	1 642
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 642	-	-	-	1 642
	За 2024 г.	1 404	3 893	-2 922	-733	1 642

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 116	11 106
Затраты на оплату труда	45 321	39 162
Отчисления на социальные нужды	14 446	12 490
Амортизация	38 728	39 062
Прочие затраты	4 345	8 310
Итого по элементам	101 954	109 130
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	101 954	109 130