

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Северо-Запад изыскания»
за 2025 год**

Раздел 1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Запад изыскания» (далее – Общество) образовано в форме общества с ограниченной ответственностью и действует на основании Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданского кодекса Российской Федерации, иных Федеральных законов в соответствии с Уставом Общества.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Северо-запад изыскания».

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «СЗИ».

Юридический адрес Общества: 169300, Республика Коми, г. Ухта, улица Октябрьская, д. 14.

Общество создано на основании Решения единственного учредителя Общества – ООО «НИПИ нефти и газа УГТУ» - № 1/2015 от 20.03.2015 г.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества, которое руководит деятельностью Общества в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор, избирается Общим собранием сроком на пять лет. Решением единственного участника Общества № 3/2022 от 03.10.2022 г. генеральным директором Общества назначен Терентьев Евгений Владимирович с 04.10.2022 г. Сроком на 5 лет.

В целях оптимизации бизнес-процессов и повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности Обществом принято решение о выводе функций бухгалтерского учёта на аутсорсинг и передаче ведения указанных функций сторонней специализированной организации, заключен договор на ведение бухгалтерского, налогового и управленческого учета с ООО «ПРОКСИ» № 1-02/2025 от 01.04.2025 г.

Среднесписочная численность работников (ССЧ) Общества на 01.01.2026 г. составила 54 человека. Фонд заработной платы работников списочного состава в 2025 г. составил 63 298 тыс. руб., выплаты социального характера составили 432 тыс. руб.

Общество было создано 30.03.2015 г. (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 11 № 001953164), деятельность начата с момента вступления в должность генерального директора – 02.04.2015 г.

Основными видами деятельности Общества являются:

- инженерные изыскания в строительстве;
- археологические обследования;
- инженерно-техническое проектирование, управление проектами строительства, выполнение строительного контроля и авторского надзора;
- обследование строительных конструкций.

Официальный сайт компании: <https://oooszi.ru/>.

Расчетный счет	Остаток денежных средств на отчетную дату
40702810628190000019, ОТДЕЛЕНИЕ N 8617 СБЕРБАНКА РОССИИ	453 тыс. руб.

Раздел 2. Содержание учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика Общества с 2015 г. сформирована на основании Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.11 г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, а также требований и рекомендаций других отечественных стандартов бухгалтерского учета (ПБУ и иных нормативных актов, принятых в их развитие).

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета в 2024 году не вносились.

Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

2.1. По основным средствам:

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете применяется линейный способ, исходя из норм, исчисленных на основании срока полезного использования. Ко вновь приобретенным основным средствам применяется

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы. В первоначальной стоимости ОС не учитывается величина оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации объекта и восстановлению окружающей среды.

Актив признается объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей. На земельные участки, указанных лимит не распространяется. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

В составе учетной политики по учету основных средств принято, что государственная пошлина, уплачиваемая при регистрации недвижимого имущества и сделок с ним до его введения в эксплуатацию, увеличивает первоначальную стоимость данного имущества; государственная пошлина, уплачиваемая при регистрации недвижимого имущества и сделок с ним после его введения в эксплуатацию, учитывается в составе прочих расходов на производство.

За 2025 год приобретено основных средств на сумму 4 282 тыс. руб., в том числе:

- Георадар ГРОТ 12Н в базовой комплектации с модулем Wi-Fi на сумму 4 115 тыс. руб.;
- Сетевое хранилище Synology DS923+ на сумму 167 тыс. руб.

Движение ОС и начисление амортизации по группам представлено в пояснениях № 2 к балансу «Основные средства».

В составе нематериальных активов Обществом отражены расходы на создание сайта Общества szi.uhta.net, стоимость актива составила 20 тыс. руб., накопленная амортизация составила 20 тыс. руб.

Обществом применяются положения ФСБУ 25/2018: право пользования активом и обязательство по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом, с периодичностью установленной для собственных основных средств. Доходы и расходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора. Начисление процентов на чистую стоимость инвестиции производится ежемесячно. Начисление процентов на обязательство по аренде производится ежемесячно. Обороты счета 01.03 «Аренднованное имущество» приведены в таблице № 1:

Таблица № 1

Обороты счета 01.03 (тыс. руб.)	Остаток на н.г.	Обороты по Д-ту счета	Обороты по К-ту счета	Остаток на к.г.
Итого:	11 749	1 876		13 586
Аренда нежилого помещения под офис, г. Ухта	5 183	1 876		7 060
Аренда экспериментального цеха, Проселочная 29 НИПИ	660			660
Аренда земельного участка по адресу г. Ухта, ул.Юбилейная, д.14	134		39	94
Аренда лаборатории по адресу г. Ухта, ул.Юбилейная д.14 объект 5	5 772			5 772

2.2. По материально-производственным запасам:

Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по себестоимости каждой единицы, за исключением НДС.

Материалы списываются по средней себестоимости (по скользящей оценке). Оценка МПЗ по методу средней себестоимости производится по каждой группе или виду МПЗ путем деления общей себестоимости группы или вида МПЗ на их количество. Общая себестоимость и количество складываются из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших МПЗ в течение месяца (п. 18 ПБУ 5/01, п. 75 Методических указаний по учету МПЗ).

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не создаются.

2.3. Порядок признания выручки

Выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется по методу начисления. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по договорам на выполнение проектно-изыскательских работ. Доходы, расходы и финансовый результат по договорам на выполнение ПИР учитываются отдельно по каждому договору, по каждому этапу договора независимо от длительности этих договоров.

По договорам на выполнение ПИР, сроки начала и окончания которых приходятся на один отчетный период, выручка от реализации признается на дату сдачи заказчику результата работ (оказания услуг) по договору в целом либо по отдельному этапу на основании подписанного сторонами акта приемки выполненных работ, либо иного документа, подтверждающего факт оказания услуги, согласно календарному плану договора.

Доход от реализации ПИР, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, определяется в соответствии с Положением по определению

доходов и расходов по длительным договорам, являющимся приложением к Учетной политике:

1. Если финансовый результат от выполнения работ на отчетную дату может быть достоверно определен, то выручка определяется способом «по мере готовности».
2. Если финансовый результат от выполнения работ на отчетную дату не может быть достоверно определен, но существует вероятность, что затраты, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, то выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных затрат, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. Если на последующую отчетную дату финансовый результат от выполнения работ по договору может быть достоверно определен (неопределенность устранена), то выручка по договору на эту отчетную дату определяется способом «по мере готовности».

(Основание: п. п. 17, 23 ПБУ 2/2008)

Доходы от продажи товарно-материальных ценностей; доходы в виде арендной платы за сданные в аренду другим лицам основные средства, временно не используемые для исполнения договоров, прочие доходы принимаются в учете в составе прочих доходов.

2.4. Резерв сомнительных долгов

Обществом в 2023 году создан резерв под обесценение финансовых активов – доля в уставном капитале прочего юридического лица, поступившая в качестве финансового вложения Общества вследствие присоединения ООО «На Пушкинской»:

- доля в уставном капитале ООО «Лесо-сырьевое предприятие Ухтинского государственного технического университета» (ООО «ЛСП УГТУ») по номинальной стоимости 19 950 руб.

В соответствии с пунктами 39 и 40 ПБУ 19/02 при проверке на обесценение вклада в уставный капитал указанного обществ были выявлены признаки устойчивого обесценения: информация из открытых об исключении из реестра ЕГРЮЛ ООО «ЛСП УГТУ», вследствие чего было принято решение о формировании резерва по номинальной стоимости.

Организация не формирует следующие виды резервов:

- резерв для покрытия расходов, связанных с исполнением гарантийных обязательств в отношении выполненных работ по договорам подряда;

- резерв предстоящих расходов на НИОКР;

- резерв предстоящих расходов на ремонт ОС.

2.5. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов, общепроизводственных расходов

Коммерческие и управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)». Общепроизводственные расходы, учитываемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» и счет 23 «Вспомогательные производства» по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 20 «Основное производство», распределяясь между объектами проектно-изыскательских работ пропорционально фонду оплаты труда производственного персонала по каждому из объектов за отчетный период.

2.6. Незавершенное производство

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам без учета общехозяйственных расходов.

2.7. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

2.8. По кредитам и займам

В учетной политике Общества принято положение о том, что начисленные проценты по кредитам и займам признаются ежемесячно в полном объеме.

2.9. Налог на добавленную стоимость

В случае получения оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг), длительность производственного цикла изготовления которых составляет свыше шести месяцев (по перечню, определяемому Правительством Российской Федерации), момент определения налоговой базы установить как момент отгрузки (передачи) указанных товаров (работ, услуг).

2.10. Налог на прибыль

Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по методу начисления. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Все расходы в целях налогового учета подразделяются на прямые и косвенные. К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся:

- материальные расходы на приобретение сырья и материалов, используемых при производстве продукции;
- расходы на оплату труда (кроме работников аппарата управления и хозяйственных служб);
- взносы на обязательное социальное страхование с вышеуказанной оплаты труда;
- амортизационные отчисления по ОС, непосредственно используемым при производстве продукции, работ, услуг;
- прочие расходы, связанные с производством продукции, работ, услуг, включая расходы, связанные в целом с деятельностью по производству продукции, работ, услуг. На конец отчетного периода указанные расходы, осуществленные за отчетный период, распределяются между видами произведенной продукции пропорционально выручке от реализации соответствующих видов продукции.

Прямые затраты по договору в полной сумме относятся в дебет счета 20 "Основное производство" (аналитический счет учета затрат по конкретному договору) по мере их осуществления.

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

Уровень существенности

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Раздел 3. Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовом результате.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность составлена в

соответствие с требованиями, определенными Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н и состоит из:

- Форм бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - а) форма отчета об изменениях капитала;
 - б) форма отчета о движении денежных средств.
- Иные приложения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах - пояснения, которые оформляются в табличной и текстовой форме.

Расчет стоимости чистых активов определяется на основании требований Приказа Минфина России от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов».

Информация о доходах и расходах

3.1. Доходы

Всего в 2025 году Обществом получена выручка по завершенным договорам по объектам проектно-изыскательских работ и отдельным этапам договоров, находящихся в работе, в размере 242 374 тыс. руб. Рост показателя выручки по сравнению с предыдущим отчетным периодом составил 10%. В соответствии с утвержденным в Обществе бюджетом доходов и расходов на 2026 г. ожидается к получению выручка по подписанным договорам и перспективным объектам в размере 204 301 тыс. руб.

Соотношение выручки и себестоимости в динамике за 2015-2025 гг. по основным видам деятельности Общества представлено в таблице № 2 и на рисунке № 1.

На основании ПБУ 2/2008 Обществом в текущем году признана выручка, не предъявленная заказчику. В соответствии с Учетной политикой Общества, если финансовый результат от выполнения работ на отчетную дату не может быть достоверно определен, но существует вероятность, что затраты, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, то выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных затрат, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. Таким образом, выручка/себестоимость, не предъявленная заказчику, по договорам (этапам договоров), не завершающимся на отчетную дату, составила 21 219 тыс. руб. Расшифровка общих сумм, понесенных расходов по договорам (этапам договоров), не завершающимся на отчетную дату, приведена в таблице № 3.

Таблица № 2

Период	Выручка	Себестоимость
2015 год	210 730	163 423
2016 год	449 519	377 702
2017 год	185 158	181 637
2018 год	116 851	112 639
2019 год	73 646	70 248
2020 год	67 980	74 356
2021 год	114 949	98 500
2022 год	158 821	120 540
2023 год	214 147	166 615
2024 год	236 050	201 445
2025 год	242 374	187 554

Рисунок № 1

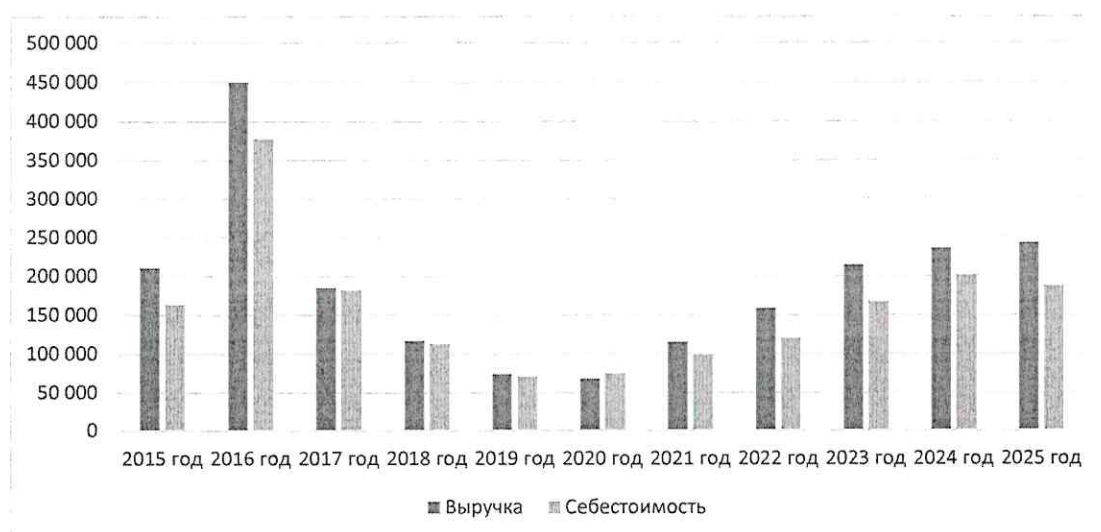


Таблица № 3

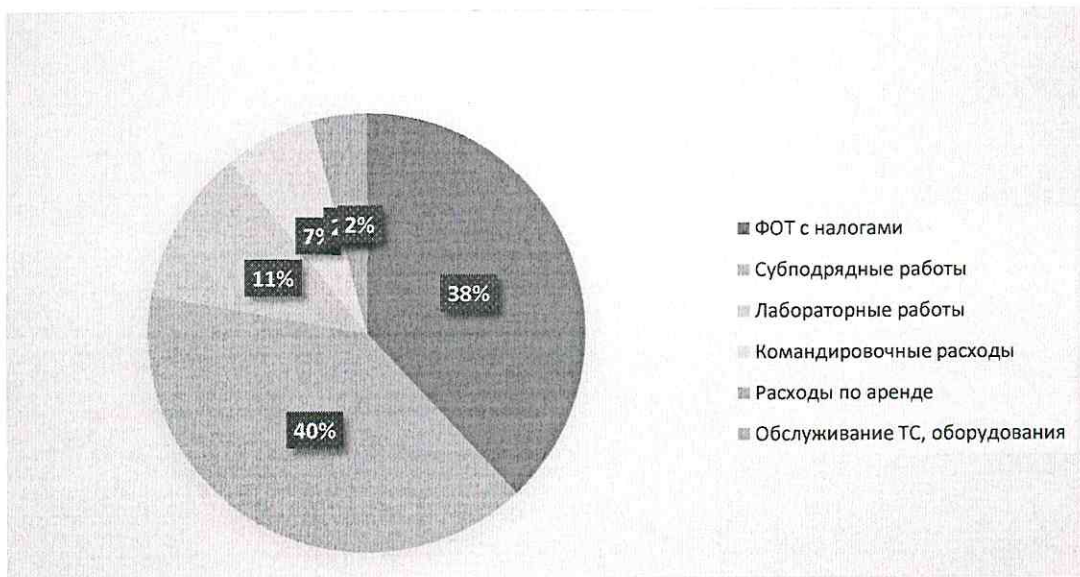
№ договора / ДС, дата	Выручка, не предъявленная Заказчику на начало отчетного года, тыс. руб., с НДС	Признана выручка, не предъявленная Заказчику, тыс. руб. с НДС	Признана выручка в течение отчетного года, тыс. руб. с НДС	Выручка, не предъявленная Заказчику на конец отчетного года, тыс. руб., с НДС
ИТОГО:	27 435	34 209	19 921	41 723
По договорам, заключенным с ООО «НИПИ нефти и газа УГТУ»	27 435	34 209	19 921	41 723

3.2. Расходы

Себестоимость продаж в 2025 г. составила 187 554 тыс. руб. Основную долю расходов занимают расходы на оплату труда производственного персонала с учетом страховых взносов с ФОТ, а также субподрядные работы, в составе которых помимо работ, передаваемых на подряд, включены расходы на лабораторные исследования, возникающие в связи со

спецификой деятельности компании по выполнению отчетов по инженерным изысканиям. Структура затрат приведена на рисунке № 2.

Рисунок № 2



Расходы будущих периодов, которые не отнесены к затратам в отчетном году и подлежат списанию равномерно в течение всего периода, к которому они относятся, по состоянию на 01.01.2026 г. составили 20 708 тыс. руб., из которых 20 662 тыс. руб. со сроком погашения более 12 мес., 46 тыс. руб. со сроком погашения менее 12 мес. В составе расходов будущих периодов отражены неисключительные права на программные продукты, а также расходы Общества по предстоящим к заключению договорам с заказчиком.

3.3. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 01.01.2026 г. составила 123 792 тыс. руб., в том числе:

- авансы по договорам с поставщиками и подрядчиками на сумму 1 879 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на сумму 85 856 тыс. руб., сформированная на основании договорных отношений Общества с заказчиками, в соответствии с которыми установлена отсрочка платежа до 90 календарных дней по договорам на выполнение инженерных изысканий. Динамика изменения просроченной дебиторской задолженности отражена в разделе 5.2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности «Просроченная дебиторская задолженность», данные в разрезе контрагентов приведены в таблице № 4.

Таблица № 4

Просроченная ДЗ	2024 г.	Комментарий	2024 г.	2023 г.
ИП Аракелян	1	Задолженность по лабораторным работам	1	1
ООО «НЕРУДПРОМ»	6	Задолженность по лабораторным работам	6	6
ООО «ЛСП УГТУ»	670	Задолженность по переуступленным правам	670	
		Задолженность по ПИР к получению после прохождения ГГЭ	1 020	
ООО "СТРОЙ ЭКСПЕРТ"	8	Задолженность по лабораторным работам	8	8
ЦТПС ЗАО	37	Определение суда о включении в реестр требований кредиторов	37	37
ООО «ЗапСИБЗНИИЭЭП»	180	Задолженность по перевыставленным расходам	180	
ООО РСФ Феникс	1 760	Задолженность по встречной уступке прав требования	1 760	1 760
ООО «Северархпроект»	24	Задолженность по перевыставленным расходам	24	24
ИТОГО	2 685		3 705	1 837

3.4. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2026 г. составила 105 851 тыс. руб., в том числе задолженность по договорам с поставщиками и подрядчиками на сумму 44 198 тыс. руб. Аналогично с формированием дебиторской задолженности в части нюансов заключенных договоров с заказчиком, Обществом заключаются договора с подрядчиками, в соответствии с которыми установлена отсрочка платежа до 110 календарных дней по договорам на выполнение инженерных изысканий. Динамика изменения просроченной кредиторской задолженности отражена в разделе 5.3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности «Просроченная кредиторская задолженность», данные в разрезе контрагентов приведены в таблице № 5.

Таблица № 5

Просроченная КЗ	2024 год	2024 год	2023 год	2022 год
НИПИ нефти и газа УГТУ ООО			1 000	2 143
ООО "СЕВЕРАРХПРОЕКТ"	24	24	24	24
ЮСК ООО	324	324	324	324
ООО НПЦ «Наследие-РОСС»	145	145	145	
ООО «УМПП»	250	250	250	
ИТОГО:	743	743	1 743	2 491
<i>Динамика изменения показателя просроченной КЗ, %:</i>	-	-57,4 %	-30,0 %	-

3.5. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств Общества отражен резерв на оплату отпусков работников. Величина оценочного обязательства на начало отчетного года составила 7 927 тыс. руб., начислено и признано оценочное обязательство в отчетном году в размере 10 598 тыс. руб., списано оценочное обязательство в отчетном году в размере 9 748 тыс. руб., остаток резерва на 01.01.2026 г. составил 8 778 тыс. руб.

Инвентаризация резерва производится ежемесячно следующим образом:

1. на конец текущего месяца определяется остаток неиспользованного отпуска по каждому работнику Общества;
2. определяется среднедневная заработная плата каждого работника Общества;
3. производится расчет резерва Общества как сумма произведений остатка неиспользованного отпуска на конец месяца по каждому работнику на среднюю заработную плату сотрудника;
4. определяется размер доначисления в резерв с учетом использованных в текущем месяце отпусков.

3.6. Основные средства

Сведения о наличии и движении основных средств, первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по группам основных средств представлены в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 2.1.

Сведения о наличии и движении незаконченных капитальных вложений представлены в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 2.2.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2023 году нет. В течение 2023 года Общество не заключало договора лизинга.

3.7. Запасы

Сведения о наличии и движении запасов по их группам представлены в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 4.1.

В течение 2025 года запасы в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался в связи с отсутствием оснований.

Раздел 4. Финансовые результаты отчетного периода

По итогам отчетного года Обществом получена прибыль в размере 25 972 тыс. руб. В декабре 2025 г. на основании Решения единственного участника Общества ООО «НИПИ УГТУ» № 2/2025 от 29.12.2025 г. принято решение о распределении чистой прибыли

Общества в пользу единственного участника в размере 42 572 тыс. руб., накопленная чистая прибыль Общества за время ведения операционной деятельности за минусом суммы распределения составила 39 820 тыс. руб., размер чистых активов Общества на отчетную дату составил 55 060 тыс. руб. Динамика изменения показателя чистой прибыли представлена на рисунке № 3.

Рисунок № 3



Раздел 5. Налог на прибыль

Для исчисления налога на прибыль Общество применяет метод начисления. Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций») ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. По итогам отчетного года Обществом получена налоговая прибыль, текущий налог на прибыль составил 7 197 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. в составе отложенных налоговых активов числятся вычитаемые временные разницы, связанные с применением, правил бухгалтерского и налогового учета представлены в таблице № 6:

Таблица № 6

Виды активов и обязательств	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Незавершенное производство	7 258	4 825
Основные средства	37	41
Оценочные обязательства и резервы	2 180	2 005
Расходы будущих периодов	128	2 880
Арендные обязательства	1 319	1 144
Итого Налог на прибыль	10 922	10 895

По состоянию на 31.12.2025 г. в составе отложенных налоговых обязательств числятся налогооблагаемые временные разницы, связанные с применением, правил бухгалтерского и налогового учета представлены в таблице № 7:

Таблица № 7

Виды активов и обязательств	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Доходы будущих периодов	8 811	5 834
Незавершенное производство	66	1
Основные средства	1 374	913
Проценты по обязательствам	100	123
Итого Налог на прибыль	10 351	6 871

Раздел 6. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен на основе данных по счетам учета денежных средств и содержит сведения о денежных потоках Общества.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности показаны за минусом НДС. Денежные потоки по НДС отражены свернуто и отражены в составе прочих.

Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации. Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов. Денежные операции в иностранной валюте Обществом в 2025 г. не проводились.

Раздел 6. Связанные стороны

Обществом в отчетном году были заключены договора с взаимосвязанными сторонами: ООО «НИПИ нефти и газа УГТУ» (учредитель Общества) – таблица № 8 (тыс. руб., с НДС).

Таблица № 8

Контрагент	Содержание договора	Задолженность на 01.01.25	Уступка права (требования)	Подписано актов	Получено / уплачено ДС	Произведен взаимозачет	Задолженность на 01.01.26 г. (с учетом ранее полученных авансов)
НИПИ	ПИР	89 687		244 440	253 074		81 053
НИПИ	аренда ОС, субаренда офиса	-		4 492		4 492	-
НИПИ	получение займа	6 812			6 812		

Прочие договора, не связанные с производственной деятельностью, со связанными сторонами в отчетном году не заключались.

Сумма вознаграждений основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии, оплату ежегодного отпуска, другие выплаты в соответствии с законодательством, начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды осуществлялась в рамках трудового законодательства РФ.

Раздел 7. Финансовый анализ

Динамика изменения финансовых показателей и финансовый анализ за отчетный период приведены в таблице № 10.

Таблица № 10

№ п/п	Наименование показателя	Нормативный показатель	01.01.24	01.01.25	01.01.26
Анализ структуры баланса					
1	Активы	-	140 542	176 297	184 938
2	Изменение активов		+48 165	+35 755	+8 641
3	Изменение внеоборотных активов (основные средства)		-5 233	+6 370	+2 621
4	Изменение дебиторской задолженности		+53 881	+36 085	+4 944
5	Изменение пассивов		+48 165	+35 755	+8 641
6	Изменение собственных средств		+17 223	+13 848	-16 600
7	Изменение заемных средств		+14 537	-7 725	-6 812
8	Изменение кредиторской задолженности		+8 543	+30 146	+26 934
Оценка ликвидности					
1	Коэффициент текущей ликвидности	не менее 2	1,43	1,40	1,19
2	Коэффициент срочной ликвидности	не менее 0,8	1,32	1,39	1,17
3	Коэффициент абсолютной ликвидности	не менее 0,2	0,01	0,01	0,0043
4	Общий показатель ликвидности	не менее 1,0	1,14	1,30	1,19
Оценка финансовой устойчивости					
4	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	не менее 0,1	0,44	0,39	0,22
5	Коэффициент маневренности собственного капитала	-	0,69	0,66	0,51
6	Коэффициент независимости	не менее 0,5	0,41	0,41	0,30
Оценка оборачиваемости средств					
7	Срок оборота активов	-	239,54	272,6	278,50

№ п/п	Наименование показателя	Нормативный показатель	01.01.24	01.01.25	01.01.26
8	Срок оборота кредиторской задолженности	-	106,84	142,99	206,00
9	Срок оборота дебиторской задолженности	-	141,06	183,77	186,42
10	Срок оборота оборотных активов	-	154,55	186,22	190,45
Оценка прибыльности предприятия					
11	Коэффициент рентабельности собственных средств	-	1,47%	19,32%	47,17%
12	Коэффициент рентабельности продаж	-	0,40%	5,87%	10,72%
13	Коэффициент рентабельности активов	-	0,60%	7,85%	14,04%

Раздел 8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в настоящей пояснительной записке, не зафиксировано.

Раздел 9. Прочая информация

9.1 Непрерывность деятельности

На показатели деятельности Общества, а также показатель его ликвидности в 2025 году повлияли экономические условия и иные факторы финансово-хозяйственной деятельности, в том числе резервы, созданные на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.

Финансовое состояние компании характеризуется значительным ростом прибыльности и относительной устойчивости структуры капитала, однако проблемы с ликвидностью и замедлением оборачиваемости активов.

Положительные тенденции:

- **Существенный рост рентабельности:** рентабельность собственных средств увеличилась с 1,47% до 47,17%, рентабельность продаж — с 0,40% до 10,72%, рентабельность активов — с 0,60% до 14,04%. Это говорит о повышении эффективности операционной деятельности и высокой отдаче на вложенный капитал.
- **Рост активов:** общая сумма активов увеличилась, что свидетельствует стабильном экономическом развитии компании.
- **Достаточная обеспеченность собственными оборотными средствами:** коэффициент обеспеченности собственными средствами остаётся выше нормативного значения (0,22 на 01.01.26г.), хотя и демонстрирует тенденцию к снижению.
- **Общий показатель ликвидности выше нормы** (1,19 на 01.01.26г.), что говорит о соблюдении баланса между активами и обязательствами.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества периодически испытывают воздействие политических, правовых, финансовых и административных изменений, причём степень такого воздействия варьируется. В настоящий момент невозможно с достаточной степенью достоверности спрогнозировать характер, частоту возникновения и масштаб последствий событий и явлений, связанных с данными рисками, для будущей деятельности и уровня прибыли Общества.

Общество не планирует прекращать, ликвидировать либо существенно сокращать свою деятельность. Руководство Общества выражает уверенность в том, что реализуемые меры обеспечат улучшение операционной деятельности в обозримой перспективе, а исполнение обязательств будет осуществляться в установленном порядке за счёт средств, генерируемых текущей деятельностью. Общество намерено продолжать свою деятельность в долгосрочной перспективе.

Общество учитывает риск усиления внешнего санкционного давления на экономику Российской Федерации, а также принимаемые в Российской Федерации ответные меры, оперативно анализирует поступающую информацию и уточняет влияние принимаемых странами ограничительных мер на взаимоотношения нашей компании с контрагентами. Ввиду неопределенности и продолжительности событий, руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества. Общество не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом. У руководства Общества отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности, соответствующей нормам ПБУ 16/02.

В целях минимизации риска сокращения доходов Общества разработан комплекс мероприятий, направленных на преодоление кризисной ситуации. В организации функционирует система бизнес-планирования, обеспечивающая анализ текущей ситуации и принятие управленческих решений с учётом различных сочетаний факторов внешней среды. По оценке руководства Общества, реализация намеченных планов обеспечит продолжение деятельности Общества в обозримой перспективе.

Раздел 10. Состав Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета, Федеральным законом № 402 «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и состоит из:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах,
- Отчет об изменениях капитала,
- Отчет о движении денежных средств,
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличных и текстовых).

Генеральный директор

27.03.2026 г.



Е. В. Терентьев

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "E. V. Terentev".

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	списано (первоначальная стоимость)	амортизация и обесценение	перереоценка		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
в том числе:		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
Другие НМА		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
из них исключительные права		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
		-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	списано (первоначальная стоимость)	накопленные амортизация и обесценение	перереоценка		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
в том числе:		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
Другие НМА		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
из них исключительные права		20	(20)	-	-	-	-	20	(20)	
		-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	

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	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		закрыты	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	накопленные обесценение
		фактические затраты	накопленные обесценение						
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-

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 фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего		-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего		-	-	-	-	-

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		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	56 973	(35 149)	8 132	(919)	2 026	(7 077)	-	64 186	(40 200)	
	За 2024 г.	45 069	(28 516)	12 508	(604)	214	(6 847)	-	56 973	(35 149)	
в том числе:	Здания	604	(225)	604	(604)	214	(17)	-	604	(225)	
	За 2024 г.	604	(203)	604	(604)	214	(236)	-	604	(225)	
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	33 292	(19 737)	4 115	(61)	1 009	(2 710)	-	37 346	(21 438)	
	За 2024 г.	23 569	(17 362)	9 723	(818)	838	(2 375)	-	33 292	(19 737)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 158	(1 025)	167	(91)	179	(1 205)	-	1 158	(1 025)	
	За 2024 г.	1 044	(976)	114	(91)	179	(1 186)	-	9 773	(7 092)	
Транспортные средства	За 2025 г.	9 773	(6 065)	-	-	-	-	-	9 773	(6 065)	
	За 2024 г.	9 773	(4 877)	-	-	-	-	-	9 773	(6 065)	
Земельные участки	За 2025 г.	397	-	351	-	-	-	-	397	-	
	За 2024 г.	46	-	351	-	-	-	-	397	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	11 749	(8 097)	3 850	(39)	-	(3 048)	-	15 560	(11 145)	
	За 2024 г.	10 033	(5 099)	1 716	-	-	(2 999)	-	11 749	(8 097)	
Инвестиционная недвижимость - всего	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)		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	11 749	(8 097)	3 850	(39)	-	(3 048)	-	15 560	(11 145)	
	За 2024 г.	10 033	(5 099)	1 716	-	-	(2 999)	-	11 749	(8 097)	
в том числе:	Здания	5 772	(2 212)	-	-	-	(1 154)	-	5 772	(3 367)	
	За 2024 г.	5 772	(1 058)	-	-	-	(1 154)	-	5 772	(2 212)	
Земельные участки	За 2025 г.	134	(41)	2	(39)	-	(18)	-	96	(59)	
	За 2024 г.	97	(16)	37	-	-	(24)	-	134	(41)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 844	(5 844)	3 848	-	-	(1 876)	-	9 692	(7 720)	
	За 2024 г.	4 165	(4 024)	1 679	-	-	(1 820)	-	5 844	(5 844)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	63 540	56 576	604	604	45 023	45 023
в том числе:						
Здания	604	604	33 292	23 568		
Машины и оборудование (кроме офисного)	37 346	33 292	1 158	1 044		
Офисное оборудование	507	9 773	-	-		
Транспортные средства	9 523	9 773	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	134	97		
Земельные участки	96	134	11 615	9 937		
Другие виды основных средств	15 464	397	-	-		
Неамортизируемые основные средства - всего	647	46				
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации с мобилизационной подготовкой и мобилизации, которые консервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются						

Транспортные средства	250	-
Земельные участки	397	46
Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной 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	3а 2025 г. 3а 2024 г.	451 451	- -	4 089 11 103	- -	(4 201) (1 029)	- (10 074)	339 451	- -
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 451	- -	4 089 10 752	- -	(3 750) (1 029)	- (9 723)	339 -	- -
Оборудование к установке	3а 2025 г. 3а 2024 г.	451 451	- -	- -	- -	(451) -	- -	- 451	- -
Земельные участки	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- 351	- -	- -	- (351)	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 990 891	- -	4 853 1 213	- -	(4 282) (114)	- (114)	2 561 1 990	- -
в том числе:									
Сетевое хранилище Synology DS923+	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	109 -	- -	- -	(109) -	- -	- -
Сетевое хранилище Synology DS923+ + 2 жестких диска SATA-3 20Tb	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	58 -	- -	(58) -	- -	- -	- -
Георадар ГРОТ 12Н в базовой комплектации с модулем Wi-Fi, антеннами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	4 115 -	- -	- -	(4 115) -	- -	- -
Морозильная камера для испытания грунтов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	412 -	- -	- -	- -	412 -	- -
Гостиница "Тушкинская"	3а 2025 г. 3а 2024 г.	891 891	- -	- -	- -	- -	- -	891 891	- -
Прицеп бортовой 843111 + А-шины Кама 365 LT 185/80 R14C + А-диски ТЗСК Lada + Механизм тормоза	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	159 -	- -	- -	- -	159 -	- -
Снегоболотоход ARGO-RESPONSE	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 099 -	- -	1 099 -	- -	- -	- -	1 099 1 099	- -
Системный блок Ryzen 7 5800X2*16Gb/SSD 2Tb/SSD 250Gb/750W/Win10Pro/клавиатура/мышь/2 монитора	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	114 -	- -	- -	(114) -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	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	слисано		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.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	20	(20)	
	За 2024 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	20	(20)	
	в том числе:											
	Паи	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-	(20)	
	За 2024 г.	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-	(20)	
	в том числе:											
	Краткосрочные финансовые вложения - всего	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
Итого	За 2025 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	20	(20)	
	За 2024 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	20	(20)	

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		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
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	799 6 784	- -	196 223 203 709	- -	(195 090) (209 694)	- -	- -	X X	- -	1 932 799	- -
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	422 677	- -	7 395 8 472	- -	(7 230) (8 728)	- -	- -	- -	- -	587 422	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	308 5 870	- -	188 825 195 237	- -	(187 833) (200 799)	- -	- -	- -	- -	1 300 308	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	69 237	- -	3 -	- -	(27) (168)	- -	- -	- -	- -	45 69	- -

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							восстановление резерва	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	переклассифицировано					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	118 848 82 763	- -	419 187 385 981	- -	(414 243) (349 894)	- -	- -	- -	123 792 118 848	- -	- -	- -
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 208 6 133	- -	27 242 26 077	- -	(26 571) (31 002)	- -	- -	- -	1 879 1 208	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	93 478 51 674	- -	280 427 285 560	- -	(288 049) (243 755)	- -	- -	- -	85 856 93 478	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	694 25	- -	1 373 1 405	- -	(1 388) (736)	- -	- -	- -	678 694	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	11 11	- -	26 31	- -	(26) (31)	- -	- -	- -	11 11	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	589 7	- -	81 611 57 331	- -	(81 608) (56 742)	- -	- -	- -	591 589	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	7 7	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	7 7	- -	- -	- -
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г. За 2024 г.	22 863 24 913	- -	28 508 15 577	- -	(16 601) (17 629)	- -	- -	- -	34 770 22 861	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	118 848 82 763	- -	419 187 385 981	- -	(414 243) (349 894)	- -	- -	- -	123 792 118 848	- -	X X	- -

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	2 685	2 685	3 705	3 705	1 837	1 837
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 968	1 968	1 968	1 968	1 784	1 784
Расчеты с покупателями и заказчиками	717	717	1 737	1 737	53	53

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)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	6 812 14 537	- 10 000	- 2 456	(6 812) (20 181)	- -	- -	- 6 812
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	49 976 29 527	119 061 136 782	- -	(124 839) (116 333)	- -	- -	44 198 49 976
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 407 852	5 102 32 731	- -	(5 107) (32 176)	- -	- -	1 402 1 407
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 721 2 537	37 731 23 761	- -	(39 564) (23 577)	- -	- -	887 2 721
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	20 561 12 202	47 208 53 496	- -	(55 340) (45 137)	- -	- -	12 430 20 561
Сальдо по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 5	- -	- -	- (5)	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 063 923	14 323 12 759	- -	(14 342) (12 619)	- -	- -	1 043 1 063
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	3 104 2 624	64 747 63 978	- -	(64 905) (63 498)	- -	- -	2 947 3 104
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	8 5	4 665 4 596	- -	(4 657) (4 593)	- -	- -	16 8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	7 4	178 201	- -	(177) (198)	- -	- -	9 7
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	42 572 -	- -	- -	- -	- -	42 572 -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	70 92	3 102 4 124	- -	(2 825) (4 146)	- -	- -	347 70
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	85 729 63 308	338 690 342 428	- 2 456	(318 568) (322 463)	- -	- -	105 851 85 729

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	743	743	1 743
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	743	743	1 743
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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. За 2024 г.	7 947 7 552	10 598 9 846	9 748 9 451	- -	8 798 7 947
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	7 927 7 532	10 598 9 846	9 748 9 451	- -	8 778 7 927

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 385	4 398
Затраты на оплату труда	60 593	59 842
Отчисления на социальные нужды	12 578	11 467
Амортизация	6 911	6 809
Прочие затраты	121 407	132 199
Итого по элементам	204 874	214 715
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(992)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	203 882	214 714

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.	-	-	-	-