

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СТКП»
за 2025 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩЕСТВО И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	3
2. ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ.....	5
3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	5
3.1. Основы составления отчетности	5
3.2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	6
4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	112
4.1. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса).....	112
4.2. Основные средства (строка 1150 Баланса).....	112
4.3. Запасы (строка 1210 Баланса).....	124
4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)	136
4.5. Денежные средства (строка 1250 Баланса).....	118
4.6. Раскрытие информации о капитале (строка 1310 Баланса).....	179
4.7. Обязательства.....	19
4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	222
4.9. Прочие доходы и расходы	234
4.10. Расчеты по налогу на прибыль.....	234
5. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ.....	25
6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 7/98 «СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ».....	25
7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	26
8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 11/2008 «ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ».....	26
8.1. Информация о бенефициарных владельцах.....	246
8.2. Состояние расчетов со связанными сторонами.....	247
8.3. Операции со связанными сторонами.....	Ошибка! Закладка не определена.8
8.4. Денежные потоки со связанными сторонами за отчетный период ...	Ошибка! Закладка не определена.9

1. Общество и его деятельность

Полное наименование Общества – Общество с Ограниченной Ответственностью «Сибирь Телеком Проект». Сокращенное наименование Общества – ООО «СТКП».

ОГРН 1205400029867, ИНН 5402061482 . Общество зарегистрировано 25.06.2020 года в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области.

Место нахождения Общества: 630082, Новосибирская Область, г. Новосибирск, ул. 2-Я Союза Молодежи, д. 33/1, офис 109 . Фактический адрес совпадает с юридическим адресом.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации №34н 29.07.1998, действующими положениями по бухгалтерскому учету, другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, и Учетной политикой Общества.

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия КОРП 3.0

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляют бухгалтерские службы Обслуживающей организации, которые оказывают Обществу услугу по ведению бухгалтерского учета, на основании заключенного договора №11/25/370/20 от 20.08.2020 года.

В целях ведения бухгалтерского учета Бухгалтерские службы обособленных структурных подразделений Обслуживающей организации осуществляют сбор, обработку и группировку информации в виде сводных регистров аналитического и синтетического учета, внесение записей на счета бухгалтерского учета и составление внутренней и внешней бухгалтерской и финансовой отчетности.

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями (ОКВЭД 46.52).

Дополнительные виды деятельности:

- Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями (ОКВЭД 42.22)
- Производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21)
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (ОКВЭД 43.22);
- Производство прочих строительно-монтажных работ (ОКВЭД 43.29)
- Деятельность агентов по оптовой торговле вычислительной техникой, телекоммуникационным оборудованием и прочим офисным оборудованием (ОКВЭД 46.14.1)
- Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием (ОКВЭД 46.14.9)
- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (ОКВЭД 46.51)
- Торговля оптовая программным обеспечением (ОКВЭД 46.51.2)
- Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения (ОКВЭД 46.60.9)
- Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.41)
- Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети интернет (ОКВЭД 47.41)

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 0,2 человека, среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2024 года составила 0,1 человек.

Органы управления, исполнительный орган:

Высшим органом управления является общее собрание участников Общества (ст.10 Устава Общества).

Единственным учредителем ООО «Сибирь Телеком Проект» является ООО «Комфорт Сервис» (Решение №3 от 26.01.2021)

Генеральный директор Общества Емельянов Сергей Юрьевич избран заседанием Совета директоров Общества от 15 марта 2023

Органом, осуществляющим контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества, является Ревизор Общества (ст.15 Устава Общества), утверждаемый ежегодно решением участников Общества. На 31.12.2025 действовал ревизор Общества Виноградов Константин Олегович, утвержденный очередным общим собранием участников Общества от 30.04.2025 года (Протокол № 07-2025).

2. Допущение непрерывности деятельности, чрезвычайные факты

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которые присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

В 2025 году продолжается конфликт, связанный с Украиной, и вызванное им обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации. В период конфликта, включая 2025 год, Европейский союз, Соединенные Штаты и ряд других стран ввели новые санкции против ряда российских государственных организаций и коммерческих структур, включая банки, физические лица и определенные отрасли промышленности, а также ограничения на определенные виды операций, включая замораживание российских счетов в иностранных банках и блокирование платежей по еврооблигациям Российской Федерации и российских юридических лиц. Некоторые мировые компании объявили, что они либо приостановят свою деятельность в России, либо прекратят поставки. Это привело к повышенной волатильности на фондовых и валютных рынках.

Российская Федерация ввела временные ограничительные экономические меры; в частности, она запретила российским резидентам предоставлять кредиты в иностранной валюте нерезидентам и зачислять иностранную валюту на свои счета в иностранных банках, а также ввела ограничения на платежи в иностранным инвесторам, связанные с ценными бумагами и на операции с участием лиц ряда иностранных государств. Однако 2025 год стал периодом последовательного, но осторожного смягчения денежно-кредитной политики. Банк России снижал ключевую ставку с 21% до 16% в течение 2025 года. Общество продолжает оценивать влияние этих обстоятельств и изменений в микро- и макроэкономических условиях на свою деятельность, финансовое положение и финансовые показатели.

Руководство Общества также рассматривает дальнейшее развитие деятельности в рамках стратегии до 2030 года, включая расширение проектов в области интеллектуальных систем видеонаблюдения, транспортной безопасности и эксплуатации инфраструктурных решений, а также реализацию проектов сервисной модели совместно с компаниями Группы ПАО «Ростелеком».

Руководство Общества не наблюдает каких-либо существенных негативных последствий на бизнес Общества, финансовые условия и результаты операций. Руководство полагает, что предприняло соответствующие меры поддержки бизнеса Общества в текущих

условиях. Руководство общества продолжает наблюдать за геополитической и экономической ситуацией и будет реагировать с целью снижения любых потенциально существенных последствий на операции и финансовое положение.

В соответствии с вышеизложенным, Руководство Общества провело оценку способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение не менее 12 месяцев после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год. На дату составления отчетности руководству Общества не известно о каких-либо событиях и условиях, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности.

Общество подтверждает, что события, в том числе связанные с проведением специальной военной операции на Украине, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

3. Учетная политика

Учетная политика Общества на 2025 год была разработана, и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность факторов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Учетная политика утверждена приказом № 3ПР/2024 от 28.12.2024 года.

На 2025 год внесены изменения в Учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета в связи с применением:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н (далее – ФСБУ 4/2023),

- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н (далее – ФСБУ 28/2023).

В частности, внесены изменения в части отражения Краткосрочных арендных обязательств, которые согласно п.17-20 ФСБУ 4/2023 отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1520 в составе кредиторской задолженности. Расшифровка изменений сопоставимых показателей приведена в разделе 3.2.11 Сравнительные данные.

3.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год с 01.01.2025 года по 31.12.2025 года.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

3.2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

3.2.1. Учет нематериальных активов

На основании пункта 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» Общество применяет в учете нематериальных активов стандарт ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Общество применяет лимит стоимости отдельного объекта НМА в размере 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. По объектам, обладающим всеми признаками НМА, но имеющим стоимость ниже установленного лимита, Обществом должен быть организован надлежащий контроль за их наличием и движением на забалансовом счете.

Начисление амортизации по объектам нематериальных активов производится ежемесячно, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете.

В балансе по строке 1110 нематериальные активы показаны по остаточной стоимости, которая рассчитывается путем вычитания из первоначальной стоимости суммы начисленной на дату составления отчетности амортизации.

3.2.2. Учет основных средств

На основании пункта 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» Общество применяет в учете основных средств стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В первоначальную стоимость входят все затраты, непосредственно связанные с приобретением, строительством актива, а также затраты, понесенные впоследствии в связи с достройкой, модернизацией, частичным замещением этого объекта. Стоимость самостоятельно возводимых активов включает стоимость материалов, затраты на оплату труда работников, а также иные расходы, непосредственно связанные с доведением актива до рабочего состояния для его использования по назначению, а также проценты по заемным средствам, связанным с финансированием отдельных активов до даты ввода в эксплуатацию соответствующих объектов.

Начисление амортизации производится ежемесячно с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

В балансе по строке 1150 основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

3.2.3. Учет аренды

На основании пункта 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» Общество ведет учет договоров аренды в соответствии с требованиями федерального стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество признает в составе активов право пользования объектом аренды по договорам аренды, в которых является арендатором при одновременном выполнении следующих условий аренды (договоры финансовой аренды):

- арендодатель предоставляет арендатору объект аренды на определенный срок;
- объект аренды идентифицируется, т.е. отличим с физической точки зрения;

- арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования объекта аренды в течение срока аренды;
- арендатор имеет право определять, как и для какой цели использовать объект аренды.

Общество признает расходы на протяжении срока аренды по мере начисления арендных платежей к уплате по договорам операционной аренды, к которым относятся:

а) договоры аренды с первоначальной (рыночной) стоимостью объекта аренды в новом состоянии не выше 300 000 руб. за единицу;

б) по договорам аренды, не отвечающим указанным выше условиям признания объектов аренды в составе активов.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления объекта аренды по Акту приема-передачи в аренду.

Учет договоров финансовой аренды (лизинга) выполняется в порядке, предусмотренном «Методикой учета аренды в ДЗО» в Контролирующем обществе.

3.2.4. Учет запасов

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Формирование фактической себестоимости запасов осуществляется без использования балансового счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», на счете 10 «Материалы».

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Общества принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую стоимость материалов на 10 счете «Материалы». При этом ТЗР присоединяются к договорной цене материалов пропорционально их стоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Спецодежда и спецоснастка, приобретенные Обществом, принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение по дебету счета 10 «Материалы» и списываются на счета учета затрат полностью по мере передачи в эксплуатацию:

- если срок использования не превышает 12 месяцев при любой стоимости;
- если срок использования превышает 12 месяцев при стоимости не более 40 000 руб. за единицу.

Спецодежда и спецоснастка сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. учитывается в составе ОС.

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости на счете 41 «Товары», без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Товары в розничной торговле отражаются в бухгалтерском учете без использования счета 42 «Торговая наценка». При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость приобретаемых неисключительных прав от правообладателей на основании лицензионных договоров, подлежащих дальнейшей перепродаже, учитывается как стоимость покупных товаров (счет 41 «Товары»), и определяется Обществом по фактической стоимости приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров (в том числе таможенные пошлины и сборы), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость их приобретения.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости. Общество использует порядок оценки НЗП по методу прямых затрат по каждому виду выполняемых работ в разрезе аналитического признака «Проект». Расходы НЗП списываются на себестоимость по факту завершения работ по конкретному проекту (этапу проекта) и реализации результатов работ на основании акта приема-передачи прав и иных аналогичных документов.

3.2.5. Учет оценочных обязательств и оценочных резервов

Общество создает следующие виды резервов:

- резерв под обесценение запасов (ежегодно);
- резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:
 - ✓ по оплате отпусков работников (ежемесячно);
 - ✓ по оплате вознаграждений работников по итогам работы за период (ежемесячно);
- резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами (ежемесячно).

Резерв по сомнительным долгам формируется в отношении всех видов дебиторской задолженности с отнесением сумм резерва на финансовые результаты.

Общество создает оценочное обязательство по оплате отпусков путем определения величины оценочного обязательства по всем неиспользованным отпускам работников Общества по состоянию на конец отчетного периода.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Суммы резерва по расходам, которые на отчетную дату не подтверждены первичными документами, признаются в бухгалтерском учете расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

Порядок формирования резервов определяется в Методических указаниях по учету резервов в системе «1С: Бухгалтерия» Контролирующего общества.

3.2.6. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

3.2.7. Признание расходов

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Аналитический учет расходов по обычным видам деятельности ведется в разрезе статей затрат.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих и коммерческих расходов для целей бухгалтерского учета.

3.2.8. Учет расчётов по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании регистров налогового учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе Общество отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

3.2.9. Инвентаризация

Требования к инвентаризации активов и обязательств устанавливаются в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Инвентаризация» (ФСБУ 28/2023), утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 г. № 4н.

Инвентаризации подлежат все активы Общества, независимо от места нахождения, и все виды обязательств Общества.

Инвентаризация в Обществе проводится с периодичностью, в сроки, указанные в Положении о порядке проведения инвентаризации активов и обязательств.

Внезапные ревизии активов проводятся по мере производственной необходимости на основании распоряжений Генерального директора и в сроки, определенные распоряжениями. По итогам инвентаризации данные бухгалтерского учета корректируются на суммы выявленных расхождений.

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации - в годовом бухгалтерском отчете.

Для проведения инвентаризации в Обществе ежегодно создаются инвентаризационные комиссии, состав которых утверждается Приказом Генерального директора Общества. Контроль за проведением инвентаризации осуществляет центральная инвентаризационная комиссия, утвержденная Приказом Генерального директора Общества.

3.2.10. Сравнительные данные

Изменения показателей на 31 декабря 2023, 2024 года в отчетности за 2025 год по сравнению с данными баланса на 31 декабря 2023, 2024 года, отраженными в отчетности за 2023, 2024 год расшифрованы в таблице 1 с указанием причин изменений.

Таблица 1
тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма по строке на 31.12.2023/2024 в отчетности за 2023/2024 год (до корректировки)	Сумма по строке на 31.12.2023/2024 в отчетности за 2025 год (с учетом корректировки)	Сумма корректировки	Комментарий
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 299/7 461	17 351/7513	52/52	Задолженность по займу перенесена из строки 1170 в строку 1250

Изменения показателей отчета о движении денежных средств за 2024 год в отчетности за 2025 год по сравнению с данными, отраженными в отчетности за 2024 год, приведены в таблице 2:

Таблица 2
тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма по строке отчета 2024 год (до корректировки)	Сумма по строке отчета за 2024 год в отчетности за 2025 год (с учетом корректировки)	Сумма корректировки	Комментарий
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	9839	0	(9839)	Из сальдо исключен выданный заем
Сальдо денежных потоков за период	4400	0	9839	9839	В сальдо включен выданный заем

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	52	17 352	17 300	В сальдо включен выданный заем
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	52	7 513	7 461	Из сальдо исключен выданный заем

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.1. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

На 31.12.2025 года нематериальные активы отсутствуют.

4.2. Основные средства (строка 1150 Баланса)

На 31.12.2025 года основные средства отсутствуют.

4.3. Финансовые вложения (строка 1170)

На 01.01.2024 размер финансовых вложений составил-17 299 тыс.руб, на 31.12.2024 – 7 461 тыс.руб. На 01.01.2025 размер финансовых вложений- 7 461 тыс.руб, на 31.12.2025- 14 509 тыс. руб.

Финансовые вложения

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	7 461	-	35 828	28 779	-	-	-	-	14 509	-
	За 2024 г.	17 299	-	22 416	32 255	-	-	-	-	7 461	-

Итого	3а 2025 г.	7 461	-	35 828	28 779	-	-	-	-	14 509	-
	3а 2024 г.	17 299	-	22 416	32 255	-	-	-	-	7 461	-

4.3. Запасы (строка 1210 Баланса)

На 31.12.2025 стоимость запасов равна 325 тыс. руб.

	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	3а 2025 г.	-	-	22 447	(22 118)	-	-	X	X	329	-
	3а 2024 г.	-	-	9 715	(9 715)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	3 469	(3 140)	-	-	-	-	329	-
	3а 2024 г.	-	-	5 802	(5 802)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	18 977	(18 977)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 913	(3 913)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Принадлежащие Обществу запасы по состоянию на 31.12.2025 г не обременены залогом.

4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец года	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	5 082	-	3 332	-	(1 909)	-	-	-	6 505
	3а 2024 г.	556	-	5 059	-	(532)	-	-	-	5 082
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 262	-	(480)	-	(360)	-	-	-	2 422
	3а 2024 г.	10	-	3 252	-	-	-	-	-	3 262
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 549	-	3 384	-	(1 549)	-	-	-	3 384
	3а 2024 г.	-	-	1 549	-	-	-	-	-	1 549
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	270	-	409	-	-	-	-	-	680
	3а 2024 г.	477	-	257	-	(464)	-	-	-	270
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1	-	19	-	-	-	-	-	19
	3а 2024 г.	69	-	-	-	(68)	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	5 082	-	3 332	-	(1 909)	-	-	X	6 505
	3а 2024 г.	556	-	5 059	-	(532)	-	-	X	5 082

	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
	6 774	6 407	3 948	3 948	487	487
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 905	2 905	3 262	3 262	10	10
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 189	2 823	416	416	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	680	680	270	270	477	477

Резерв по сомнительным долгам не создавался. По результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности сомнительные долги не выявлены.

Крупные дебиторы

Таблица 9
тыс. руб.

Контрагент	Дебиторская задолженность,
СГК-АЛТАЙ АО	2 066
МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ КУЗБАССА	599
КУЗНЕЦКИНВЕСТСТРОЙ АО	367
СТАНЦИЯ СКОРОЙ МЕДИЦИНСКОЙ ПОМОЩИ, Г. БАРНАУЛ КГБУЗ ССМП, Г. БАРНАУЛ КГБУЗ	195
ДЕМИЗ ООО	2 900
Итого на 31.12.2025	6 127

4.5. Денежные средства (строка 1250 Баланса)

Информация об открытых счетах и остатках на них приведена в таблице ниже.

Таблица 10
тыс. руб.

Наименование банка, номер расчетного счета	Сумма в тыс. руб.
40702810003800001321, БАНК ВТБ (ПАО)	10
40702810250000009200, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	254

У Общества денежные средства, недоступные для использования самой организацией (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета) отсутствуют на отчетную дату.

Задолженность Контролирующего общества по Соглашению об общих условиях предоставления займов № 3/2024 от 28.06.2024 по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 509 тыс. руб., на 31.12.2024 составляет 7 461 тыс. руб.

Сумма не погашенных процентов по Соглашению об общих условиях предоставления займов № 3/2024 от 28.06.2024 составляет 257 тыс. руб., на 31.12.2024 составляет 577 тыс. руб.

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

4.6. Раскрытие информации о капитале (строка 1310 Баланса)

Таблица 12
тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год	2023 год
Уставный капитал	100	100	100

Состав Участников Общества:

Участник ООО «Комфорт Сервис» владеет 100% доли в уставном капитале с 25.06.2020 года по настоящее время.

4.7. Обязательства

В составе кредиторской задолженности отражены расчеты с покупателями и заказчиками по авансам, полученным в счет предстоящих работ, оказания услуг, поставок товаров. Задолженность отражена в полном объеме полученных денежных средств, с учетом налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам представляется в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств, когда она связана с обычным операционным циклом независимо от срока погашения, и у Общества отсутствует безусловное право на отсрочку погашения кредиторской задолженности не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты.

Заемные средства (строка 1510 Баланса)
Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)
Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Таблица 13
тыс. руб.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 042	3 046	-	(731)	-	-	3 357
	3а 2024 г.	10 116	502	-	(9 576)	-	-	1 042
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	253	387	-	(253)	-	-	387
	3а 2024 г.	247	22	-	(16)	-	-	253
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	478	-	-	(478)	-	-	-
	3а 2024 г.	5 132	478	-	(5 132)	-	-	478
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	304	1 221	-	-	-	-	1 525
	3а 2024 г.	1 814	-	-	(1 510)	-	-	304
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 436	-	-	-	-	1 436
	3а 2024 г.	2 909	-	-	(2 909)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	3	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	4	3	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 042	3 046	-	(731)	-	3 357
	За 2024 г.	10 116	502	-	(9 576)	-	1 042

Крупные кредиторы

Таблица 14
тыс. руб.

Наименование контрагента		Кредиторская задолженность
ПРОТЕЙ АЙ-ТИ - ИНЖИНИРИНГ ООО		142
РОСТЕЛЕКОМ Корпоративный центр		245
Итого на 31.12.2025		387

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

Общество создает оценочное обязательство по оплате отпусков путем определения величины оценочного обязательства по всем неиспользованным отпускам работников Общества по состоянию на конец отчетного периода.

Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 30,2%, с превышения МРОТ, применяется тариф 15% как для СМП. Резерв на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных каждым сотрудником дней отпуска на конец отчетного периода.

Оценочное обязательство на оплату отпусков и вознаграждений создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 г. и вознаграждений по итогам 2025 года. Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2025 г. будет использован в первой половине 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков и вознаграждений не превысит сумму оценочного обязательства, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 г.

Сумма рассчитанного резерва составила:

на 31.12.2023 – 13 тыс. руб.

на 31.12.2024 – 46 тыс. руб.

на 31.12.2025 – 29 тыс. руб.

Движение резерва предстоящих расходов на оплату отпусков и по годовой премии в 2025 году

Таблица 15
тыс. руб.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	211	(182)	-	-	29
	3а 2024 г.	13	198	-	-	211
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	46	(17)	-	-	29
	3а 2024 г.	13	33	-	-	46
Резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами	3а 2025 г.	165	(165)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	165	-	-	165

4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Прибыль от продаж и чистая прибыль Общества за 2025 год составили соответственно (7 059) тыс. руб. и (6 260) тыс. руб.
Общая себестоимость (строка 2120 + строка 2210 + строка 2220) выполненных работ и оказанных услуг Обществом за 2025 год составила 22 118 тыс. руб.

Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица 16
тыс. руб.

№ п/п	Наименование деятельности	2025 год		2024 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Основной вид деятельности	29 860	(22 118)	13 502	(9 715)
Итого:		29 860	(22 118)	13 502	(9 715)

4.9. Прочие доходы и расходы

В течение 2025 и 2024 гг. были получены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Таблица 18
тыс. руб.

Прочие доходы	Доходы за 2025 год	Доходы за 2024 год
Проценты к получению	1 739	1 489
Прочие доходы	138	
Итого прочие доходы по строке 2320 и 2340	1 877	1 489

Таблица 19
тыс. руб.

Прочие расходы	Расходы за 2025 год	Расходы за 2024 год
Иная операционная деятельность	2	1
Иные статьи	532	3
Итого прочие расходы по строке 2330 и 2350	534	4

4.10. Расчеты по налогу на прибыль

В 2025 году Обществом были сформированы ОНА и ОНО по ставке 25%:

Таблица 20
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменения 2025 год
Отложенные налоговые активы	0	45 855,03	45 855,03

Расходы по налогу на прибыль

Таблица 23
тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	8 402	4 756
Сумма условного (расхода)/дохода по налогу на прибыль	2 100	951
Постоянный налоговый доход (расход)	41	10
Отложенный налог на прибыль	(46)	43
Налоговая база для исчисления налога на прибыль, налоговый учет	8 383	4 930
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Текущий налог на прибыль	(2 096)	(986)
Налог на прибыль по строке 2410	(2 142)	(943)

5. Информация о забалансовых счетах

Информация о прочих активах и обязательствах, учитываемых на забалансовых счетах представлена в таблице 24:

Таблица 24
Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	13	13

6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2025 год события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества отсутствуют.

7. Условные обязательства и условные активы

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет и внебюджетные фонды нет.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды нет.

Полученных обеспечений обязательств Общество по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеет.

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

Пунктом 16 ПБУ 11/2008 предусмотрено, что в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон.

Исходя из вышеизложенного Общество в бухгалтерской отчетности раскрывает информацию в ограниченном объеме.

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Таблица 25

Наименование	Характер отношений
Участник 1	Общество контролирует основное хозяйственное общество
Контролирующее общество (НСО)	Общество контролирует основное хозяйственное общество
Контролирующее общество (ДО Мэрии)	Общество контролирует основное хозяйственное общество
Прочие связанные стороны	Зависимые компании и организации, принадлежащие к той группе, к которой принадлежит Общество
Основной управленческий персонал	Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества: Генеральный директор Общества
Коллегиальный орган управления	Лица, осуществляющие общее руководство деятельностью Общества: Совет директоров

8.1. Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с пп.2 п.1 ст.7 Федерального закона от 07.08.2021 №115-ФЗ «О противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Обществом предприняты все меры по идентификации бенефициарного владельца:

- изучение выписок из ЕГРЮЛ в отношении предприятий и лиц, являющихся участником Общества
- изучение учредительных документов контролирующих организаций

- анкетирование участников
- составление перечня потенциальных бенефициарных владельцев и направление запросов в их адрес

По результатам принятых мер установлено, что Общество имеет бенефициарных владельцев :
1) АО «Вестелком» -99,9 % ; 2) АО «АМТ» -0,1%.

В силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе РФ от 27.07.2006 №152-ФЗ «О персональных данных» более детальная информация о них не раскрывается.

8.2. Состояние расчетов со связанными сторонами

Таблица 26
тыс. руб.

Связанные стороны	на 31.12.2025 тыс. руб.	на 31.12.2024 тыс. руб.
Задолженность по займам выданным	14 509	7 461
Участник 1	14 509	7 461
Задолженность по начисленным процентам по займам выданным	577	257
Участник 1	577	257

8.3. Операции со связанными сторонами

Таблица 27
тыс. руб.

Связанные стороны	2025 год тыс. руб. без НДС	2024 год тыс. руб. без НДС
Займы, выданные связанным сторонам	37 567	18 917
Участник 1	37 567	18 917
в том числе проценты, начисленные по выданным займам	1 739	439
Погашение займов, выданных связанным сторонам	30 198	11 199
Участник 1	30 198	11 199
в том числе проценты, начисленные по выданным займам	1 419	182

8.4. Денежные потоки со связанными сторонами за отчетный период

Таблица 28
тыс. руб.

Связанные стороны	2025 год тыс. руб. без НДС	2024 год тыс. руб. без НДС
Поступление денежных средств от связанных сторон по основной деятельности:	30 645	32 254
Участник 1	28 719	32 254
Контролирующее Общество (НСО)	1 426	-
Контролирующее Общество (ДО Мэрии)	500	-

Показатели по выплате основному управленческому персоналу (Генеральный директор Общества) представлены в таблице 29:

Таблица 29
тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Основной управленческий персонал, в том числе:	535	315
Заработная плата	357	213
Оплата за работу в праздничные и выходные дни	-	-
Оплата по среднему заработку (командировка)	-	-
Отпуск	3	-
Компенсация за неиспользованный отпуск	51	29
Страховые взносы	124	73

Выплаты участникам Общества в 2025 году не осуществлялись.

Иных операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Информация об операциях финансового пулинга в рамках Соглашения об общих условиях предоставления займов № 3/2024 от 28.06.2024 с Контролирующим обществом отражена в разделе 4.5 настоящих пояснений.

Генеральный директор
ООО «Сибирь Телеком Проект»

С.Ю. Емельянов

18.03.2026