

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

Наименование организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие»*

Организационно-правовая форма/форма собственности: *общество с ограниченной ответственностью*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *8901039417*

Вид экономической деятельности: *Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении*

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): *629001, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Салехард, ул. Приозерная, 14*

1. Общие сведения

Общество создано в соответствии Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», Федеральным законом от 21.12.2001 года № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», путем реорганизации в форме преобразования Муниципального автотранспортного предприятия муниципального образования город Салехард.

Общество с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие» является юридическим правопреемником Муниципального автотранспортного предприятия муниципального образования город Салехард.

Передаточный акт был составлен 03.08.2020 г. 31.08.2020 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за государственным регистрационным номером 1208900002266 о создании общества с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие» путем реорганизации в форме преобразования.

В результате реорганизации Муниципальное автотранспортное предприятие муниципального образования город Салехард передало Обществу с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие» активы и обязательства по состоянию на 30.08.2020 г.

Дата регистрации Общества – 31.08.2020 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) - 1208900002266

Органами управления Общества являются:

1. Общее собрание участников (единственный участник);
2. Совет директоров Общества;
3. Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган).

Высшим органом управления Общества является единственный участник.

Единственным участником Общества является муниципальное образование город Салехард в лице Управления имущественных отношений Администрации города Салехарда.

Основание утверждения Совета директоров Общества:

Постановление Администрации муниципального образования город Салехард № 3075 от 11.11.2020 г.

Совет директоров Общества является коллегиальным органом управления, контролирующим деятельность исполнительного органа Общества и выполняющий иные функции, возложенные на него Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Общества (ст.8 Устава).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества — генеральным директором (ст.9 Устава).

Исполнительный орган (единоличный): Болдессари М.М., генеральный директор.

Главный бухгалтер: Ередавкина И.В.

Основание утверждения исполнительного органа: Решение № 3 единственного участника ООО «МАТП» от 28.10.2022 г. Протокол № 1 заседания совета директоров ООО «МАТП» от 30.10.2024 г. Решение № 3 единственного участника ООО «МАТП» от 24.10.2025 г.

Состав совета директоров: Протокол от 30.04.2025 года № 3 заседания совета директоров общества с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие»;

1) Барышников Андрей Владимирович, первый заместитель Главы Администрации города Салехарда;

2) Нога Алексей Витальевич, заместитель начальника департамента транспорта и городского хозяйства Администрации города Салехарда;

3) Федченко Степан Владимирович, начальник департамента транспорта и городского хозяйства Администрации города Салехарда;

4) Уфимцева Елена Викторовна, Заместитель Главы Администрации города Салехарда, начальник департамента финансов.

5) Болдессари Михаил Михайлович, генеральный директор ООО «Муниципальное автотранспортное предприятие».

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 83,2 человек, за 2024 год - 83,6 человека. Размер уставного капитала организации на отчетную дату: **179 082 000,00** рублей.

Основным видом деятельности Общества является осуществление перевозок пассажиров городским пассажирским транспортом (выполнение муниципального заказа), тарифы от услуг которого регулируются государством, а недополученный доход компенсируется за счет бюджета.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности. Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса _1С: Предприятие посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на главного бухгалтера Ередавкину Ирину Владимировну

Способы ведения бухгалтерского учета в течение 2025 года определялись учетной политикой, утвержденной Приказом генерального директора от 31.12.2021 №31-ОД. (Приказ о внесении дополнений от 01.02.2024 года №4/1-ОД)

Приказ оформлен в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». Учетная политика Общества формировалась главным бухгалтером, осуществляющим контроль за ведением бухгалтерского и налогового учета.

Основными положениями учетной политики на 2025 год закреплены:

- правила документооборота и технология обработки учетной информации;
- порядок проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств;
- порядок и способы начисления амортизации, применяется линейный метод;
- порядок формирования первоначальной стоимости основного средства, которая складывается из фактических затрат на приобретение, изготовление, сооружение;

- срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

- порядок списания расходов будущих периодов, списание осуществляется в течение периода, к которому относятся расходы;

- порядок формирования и списания расходов на ремонт основных средств, по мере выполнения ремонтных работ, резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается;

- материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления;

- метод списания материально-производственных запасов в производство и ином выбытии предусматривает метод учета по ФИФО.

Уровень существенности; Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его «нераскрытие» может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Учетной политикой в целях налогообложения закреплены следующие положения:

- Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»;

- формирование налоговой базы, составление налоговой отчетности по налогам и сборам и страховым взносам во внебюджетные фонды осуществляет бухгалтерия Предприятия;

В состав основных средств и нематериальных активов включаются основные средства и нематериальные активы, которые признаются амортизируемым имуществом в соответствии с главой 25 НК РФ, а расходы на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств определяются с учетом положений пункта 2 статьи 257 НК РФ;

- расходы на ремонт основных средств производятся в том отчетном периоде, в котором были осуществлены в размере фактических затрат.

При формировании учетной политики организацией приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

3. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

В 2022 году организация пересмотрела учетную политику, с началом применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018. Способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 (п. 48, 49, 51 ФСБУ 6/2020):

- перспективный, т.е. только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место

после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Ретроспективный пересчет не применяется. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость более 100 тыс. рублей. Основные средства, не отвечающие новым стандартам переведены в малоценное оборудование на счет МЦ.04. Применяется линейный способ амортизации. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

ОС распределяются по следующим группам и видам:

- Здания
- Сооружения
- Машины и оборудование (кроме офисного)
- Офисное оборудование
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Другие виды основных средств

Срок полезного использования (по группам основных средств):

Таблица №1

Группа ОС	
Основное средство	СПИ, мес.
Здания	
Административно-бытовой корпус (S 760.3 m2) (ЕГРП 2005)	360
Баня (ЕГРП 1989 г.)	515
Модульное здание (S 1129,6 m ²) (ЕГРП 2003 г.)	414
Нежилое здание (ЕГРП 1948 г.)	120
Ремонтно-механическая мастерская (S 563 m2) (ЕГРП 1948 г.)	948
Стояночный бокс (ЕГРП 1988 г.)	300
Теплая стоянка автобусов в городском АТП (S 1981,6 m ²) (ЕГРП 2004 год)	300
Сооружения	
Блочно-модульная котельная	120
Бокс для эксплуатации транспортных средств (автобусов), используемых припордный газ в качестве мотор	240
Газопровод к блочно-модульной котельной	120
Забор из профилированного листа	252
Модульный участковый пункт милиции (ЕГРП 2011)	175
Пост контроля выпуска (аккумулирования) газа и дегазации баллонов ПД10,1	120
Машины и оборудование (кроме офисного)	
Балансировочный станок M&B ENGINEERING WB 640, WB 640	103
Водооборотная система испытаний газовых баллонов	70
Двухъярусный шкаф для заряда АКБ со встроенным ЗУ Светоч-02-04.40В.50А.Р18А (250 ВТ). ЖК	119
Диагностическое оборудование Kvaser Leaf Ligt v2 WPLL0065C3	85
Камера испытаний газовых баллонов	70
Клепальный станок накладок тормозных колодок	82
Коммуникационный модуль БПЭК-02/МТ с МР 270	68
Компрессор высокого давления для воздуха и технических газов	84
Кран консольный для газовых баллонов	181
Мобильный стенд проверки ГБО и дегазации	94
Моечная машина АМ900 АК	74
Оборудование автоматизированной линии мойки транспорта	48
Опрессовочный станок	85
Подъемник двухстоечный, г/п 5,5 тонн Nordberg N4123-5.5T+ набор М-072С, N4123-5.5T	114

Подъемник платформенный ПЛ-20	120
Подъемник электромеханический	84
Пост вывинчивания/завинчивания арматуры газовых баллонов	82
Пост испытаний газовых баллонов на герметизацию	70
Пост освидетельствования баллонов	70
Пост очистки наружной поверхности баллонов	70
Пост сушки баллонов	70
Пуско - зарядное устройство	85
Система охранного телевидения	213
Система подсчета пассажиропотока в автобусах	37
Сканер диагностический Launch X-431 PRO3 (Version 2016), 301190167	110
Станок 2733 П	443
Станок шиномонтажный M&B ENGINEERING TC528IT 400V, TC528IT	114
Стенд для замены масла и промывки АКПП	85
Стенд для проверки автомобильного электрооборудования	70
Стенд для разборки-сборки двигателя P770E	109
Стенд ТА-501 SKYTEXON для проведения испытаний и регулировки ТНВД	120
Стенд Ш515	236
Стойка гидравлических испытаний газовых баллонов	70
Стойка пневматических испытаний газовых баллонов	70
Технологическая кассета	70
Узел учета тепловой энергии	288
Универсальный токарно-винторезный станок	85
Установка для расточки тормозных барабанов	96
Офисное оборудование	
Копировальный аппарат Konica minolta МФУ Цветное bizhub C227(без автоподатчика DF-628, без тонеров)(	95
МФУ Kyocera ECOSYS M2040 [Принтер/Копир/Сканер: A4 1200x1200dpi 40ppm 512(1536)Mb Duplex LAN USB2.0]	61
Принтер Kyocera TASKalfa 3011i 1102RG3NLO (Монохромный копир+сетевой принтер-цветной сканер 30/15 ст	93
Транспортные средства	
MERCEDES-BENZ-2232DP гос.№ А 270 ММ 89 (VIN Z7C2232DPH0010667	124
MERCEDES-BENZ-2232DP гос.№ А 279 ММ 89 (VIN Z7C2232DPH0010668)	124
TOYOTA LAND CRUISER 150	60
Автобус МА3-206085, гос. № С 005 МА 89	142
Автобус МА3-206085, гос. № С 009 МА 89	142
Автобус модели ЛУИДОР-2250N4 на базе ГАЗ-А69R32, VIN Z7C2250N4K0000401, гос. № В 919 НК 89	93
Автобус модели ЛУИДОР-2250N4 на базе ГАЗ-А69R32, VIN Z7C2250N4K0000402, гос. № В 196 НМ 89	93
Автобус ПАЗ 3201, М 181 АА 89	56
Автомобиль VOLKSWAGEN MULTIVAN, гос. № В 520 РЕ 89	95
Автомобиль Газ-А68R52-71 автобус белый (VIN X96A68R52L0019290), гос. № С 698 ОА 89	70
Автомобиль Газ-А68R52-71 автобус белый (VIN X96A68R52L0019296), гос. № С 957 НА 89	70
Автомобиль легковой FORD TOURNEO CONNECT, гос. № Е 661 ВС 89	110
Камаз 551110, гос. № В 519 АТ 89	328
КАМАЗ-МАН-58860, гос № А 961 ОУ 89	212
Катер КС-102-024 №133	181
Лиаз 525645 № АВ 202 89	213
Лиаз 525645 № АВ 208 89	213
МАЗ -206067, гос. № А 848 ОТ 89	160
МАЗ -206068, гос. № А 965 МН 89	148
МАЗ 103465, гос. № А 999 ОТ 89	160
МАЗ 206067, гос. № А 010 ОУ 89	168
МАЗ 206067, гос. № Т 141 БЕ 89	148
Мусоровоз КО-440	85
ПАЗ 423470-04	60
Погрузчик АМКОДОР универсальный, гос. № 0031 НМ 89	177

Самосвал Камаз 6520-53 VIN XTC652005L1422355, гос. № В 262 РЕ 89	61
Снегоход LYNX 69 YETI ARMY 600 ETEC	94
Трактор ДЗ-133,	324
Транспортное средство LRGS0H2 модель по ОТТС на базе LADA Largus	101
Транспортное средство для перевозки детей 22438Е гос.№ С 835 МА 89	142
УАЗ ПАТРИОТ, гос. № Р 756 ЕР 89	191
УАЗ ПАТРИОТ, гос. № У 616 ВМ 89	225
Производственный и хозяйственный инвентарь	
Табло электронное ITLINE™ "ITS10-288x96-RGB"	50
Другие виды основных средств	
АТС	60
Шкаф в медицинский кабинет со стеклянными фасадами ЛДСП Югра плит "Феба"	60
Шкаф Диспетчерская	60
Шкаф корпусный	71
Шкаф-купе ЛДСП Югра плит "Феба" Фасады зеркало	60

Состав и движение основных средств за период отражено в Приложение к пояснениям №1

В рамках инвентаризации была проведена проверка ОС на обесценение, сроков СПИ, расчета ликвидационной стоимости и правильности начисления амортизации, предусмотренная Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н. Признаков обесценивания основных средств не выявлено, сроки СПИ пересмотрены и увеличены.

Пересмотр элементов амортизации на основании ФСБУ 6/2020 основные средства и ФСБУ 26/2020. Кап. вложения осуществляется ежегодно.

Решением комиссии установлено:

- ликвидационная стоимость ОС не изменяется
- сроки СПИ не изменяются;
- величина амортизационных начислений не изменяется;

Внутренних и внешних признаков обесценивания основных средств таких как: значительные изменения в технических, правовых, рыночных условиях, негативно влияющие на деятельность предприятия, значительное снижение рыночной стоимости актива, значительные изменения процентных ставок, сильное изменение условий, в которых используется (эксплуатируется) актив, признаки физического и морального устаревания актива, денежный отток на приобретение и содержание актива значительно превышает плановые расходы (бюджет), денежный поток или операционная прибыль от использования актива существенно хуже плановых (бюджетных), существенные изменения экономического эффекта от использования актива – не выявлено. Корректировка стоимости ОС не требуется.

Учтено незавершенное строительство хозяйственным способом Контрольно-пропускного пункта, 31.12. 2025 года сумма вложений составила – 5 431 тыс. руб.

4. Аренда

Основные средства по договорам аренды и лизингу учитываются в учете в соответствии с ФСБУ 25/2018. Ретроспективный пересчет не применяется. Переход на применение ФСБУ 25/2018 осуществляется в упрощенном порядке. Для этого по каждому договору аренды на конец года, предшествующего году, с которого применяется стандарт. Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом (п.10 ФСБУ 25/2018).

Согласно Договору № 17 от 26.10.2021 с Управлением имущественных отношений Администрации города Салехарда, о передаче муниципального имущества в безвозмездное пользование Обществу предоставлены на безвозмездной основе во временное владение и

пользование по Акту приема-передачи транспортные средства в количестве 11 единиц, на срок до 25.11.2026.

Согласно Договоров № 03-02-У от 24.01.2026, № 03 от 24.12.2024г, №03-02-У/13 от 29.08.2025г аренды транспортных средств без экипажа с Управлением транспорта и городского хозяйства Администрации муниципального образования город Салехард (ныне ДЕПАРТАМЕНТ ТРАНСПОРТА И ГОРОДСКОГО ХОЗЯЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА САЛЕХАРДА) Обществу предоставлены транспортные средства, в количестве 20 единиц, на безвозмездной основе во временное владение и пользование без оказания услуг по управлению им и его технической эксплуатации, в целях повышения качества выполнения работ связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в соответствии с заключенным муниципальным контрактом № 01/26 от 30.12.2025 на срок до 30.06.2026.

В 2022г. принят ППА на сумму 1 395 тыс. руб. По договору аренды транспортного средства №9 от 01.04.2022 сроком на 5 лет.

В 2023 году отражены ППА по договору финансовой аренды №102528-ФЛ/ЕК-23 от 05.04.2023 на сумму 9 395 662,00 руб. Дата окончания-20.04.2027г. Приобретено «Оборудование автоматизированной линии мойки транспорта» для повышения качества оказываемых услуг по перевозке пассажиров. Лизингодатель - ООО "ДЕЛЬТАЛИЗИНГ" (ИНН 2536247123 КПП 254001001)

5. Финансовые вложения

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений. В качестве фин.вложений в 2025 году обществом отражены предоставленные займы АО «Салехарддорстрой», сроком менее трех месяцев и в 2025 году полностью погашены. Начислены проценты по предоставленному займу- 20 568,49 руб.

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы представлены в виде материалов (ГСМ, масла, автошины, запасные части, билетная продукция, авто материалы, инвентарь и пр.). Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" к запасам, предназначенным для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с НДС без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

По состоянию на 31.12.2024 года МПЗ составили 11 694 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 года – 9 428 тыс. руб.

Согласно справке расчет обесценивания запасов б/н от 31.12.2025 комиссией установлено что, признаков обесценения запасов таких как превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, не выявлено.

Движение запасов за период представлено в Приложении к пояснениям № 3

7. Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 год составила 16 510 тыс. руб.

Таблица №2

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 266	4 797
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	7 178	9 284
Резервы по сомнительным долгам	-423	-359
Прочие расчеты	2 626	2 788
ИТОГО:	14 647	16 510

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 год составила 25 573 тыс. руб.

Таблица №3

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 329	7 191
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	131	239
Расчеты по налогам и страховым взносам	6 810	9 026
Задолженность по заработной плате	4 551	8 736
Прочие расчеты	98	380
ИТОГО:	15 919	25 598

Долгосрочная кредиторская задолженность

Таблица №4

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Аренда транспортного средства	1 487	1 171
Финансовая аренда оборудования (ЛИЗИНГ)	4 031	2 132
ИТОГО	5 518	3 303

Резерв по сомнительным долгам Обществом по состоянию на 31.12.2025 год сформирован по следующим контрагентам:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		Пояснение
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
ООО Ямал Техно		204 000,00	204 000,00	204 000,00		204 000,00	Решение арбитражного суда, о взыскании задолженности, процедура банкротства
ООО Ямалстройтранс		171 259,35	171 259,35	154 985,74		154 985,74	Решение арбитражного суда, о взыскании задолженности, процедура банкротства
Итого		423 259,35	423 259,35	358 985,74		358 985,74	

Движение резервов по сомнительным долгам представлено в Приложении к пояснениям № 4

8. Денежные потоки

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

9. Доходы и расходы организации

Выручка (без НДС) за отчетный период составила 371 865 тыс. рублей, за предшествующий период -249 138 тыс. руб.

Таблица №6

№ п/п	Наименование показателей	Сумма, (тыс. руб.) за 2024г	Сумма, (тыс. руб.) за 2025г
	Основной вид деятельности		
1	Перевозка пассажиров городским пассажирским транспортом	234 015	341 658
	Прочие виды деятельности		
2	Выезд автобуса на заказ	5 826	5 406
3	Ремонтные работы автотранспорта сторонним организациям	569	15 439

4	Сдача в аренду нежилых помещений, теплых стояночных боксов, открытых стоянок, спец. техники	4 381	3 430
5	Размещение рекламной информации	97	51 5
6	Медицинский осмотр водителей (предрейсовый, послерейсовый)	984	1 881
7	Технический осмотр транспортного средства (предрейсовый, послерейсовый)	811	95 7
8	Продажа электронных карт и брелоков	4	13
9	Перевыпуск электронных карт	5	7
10	Возмещение затрат по теплоснабжению	52	18
11	Продажа лома		
12	Освидетельствование баллонов	21	
13	Мойка транспортных средств	743	292
14	Хранение ТМЦ		361
15	Перемещение и хранение задержанного транспортного средства	1 085	1 887
16	Изготовление и монтаж конструкций	545	
	Итого:	249 138	371 865

Как видно из приведенной таблицы пассажирские перевозки составляют 91,87 % от общей суммы всех доходов. Выручка по прочим видам деятельности не превышает 5%.

Затраты на производство (себестоимость) за отчетный период составили **311 841** тыс. руб. Значительное увеличение затрат в 2025 году обусловлено увеличением Фонда оплаты труда и материальными затратами, связанные с ростом объемов оказания услуг, развитием материально технической базы и затратами на текущий ремонт и обслуживание автопарка.

Таблица №7

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2025 г.
Материальные затраты	60 293	81 834
Расходы на оплату труда	119 103	139 039
Отчисления на социальные нужды	38 799	46 673
Амортизация	14 862	12 559
Прочие затраты, в том числе:	24 494	31 736
-страхование средств транспорта и гражданской ответственности	2 519	2 618
-охранные услуги	1 771	2 405
-обслуживание системы СКАУТ	628	671
-уборка помещений (клининг)	642	415
-коммунальные расходы (электроэнергия)	1 477	1 820
-коммунальные расходы (транспортировка газа)	756	743
-льготный проезд в отпуск	1 199	1 389
-коммунальные расходы (негативное воздействие на ЦСВ и плата за сброс загрязн. Вещ.)	719	1 341
Итого расходы по обычным видам деятельности	254 551	311 841

Состав прочих доходов и расходов

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 2 818 тыс. руб.:

Таблица №8

Счет бухгалтерского учета	Основные виды деятельности	Обороты за 2024 г.	Обороты за 2025 г.
91.1	Процент по банковскому вкладу	1722	1742
	Процент по предоставленным займам	58	21
	Расчеты по возмещению материального ущерба работников	20	251
	Резервы по сомнительным долгам	460	
	Оценочные обязательства	942	316
	Возмещение расходов	727	195
	Прочие доходы	3	12
	Реализация ОС и проч. Имуш.	185	281
	Выкуп транспортных карт	10	
	Исправительные записи по операциям прошлых лет	344	
	Списание кредиторской задолженности (более 3х лет)	31	
Итого		4502	2 818

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 54 459 тыс. руб.

Таблица №9

Счет бухгалтерского учета	Основные виды деятельности	Обороты за 2024г.	Обороты за 2025г.
91.2	Вознаграждение (комиссия) ТТС	1 949	2355
	Штрафы (ГАИ, ПФР)и госпошлина	17	317
	Премии и материальная помощь сотрудникам.	6 135	2 1 916
	Ликвидация ОС, и ТМЦ		1 626
	Льготный проезд членов семьи	511	464
	Банковская гарантия и другие услуги банков и электронных площадок	702	909
	Резервы по сомнительным долгам	423	359
	Материальная помощь	95	130
	Возмещение ущерба	61	2 978
	Прочие ТМЦ	329	138
	Прочие расходы	125	542
	Спонсорская, благотворительная финансовая помощь	1 233	2 144
	Расходы на организацию праздничных и спортивных мероприятий (в.т.ч юбилей предприятия)	2 207	3443
	Безвозмездная передача товаров	1 187	
	Приобретение выставочных экспонатов		3640
	Расходы на благоустройство территории		1987
	Зап.части для ремонта техники сторонних орг.		11 511
Итого		14 974	54 459

10. Расшифровка отчета о движении денежных средств. Поступления (тыс. руб.):

Таблица №10

От продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг (4111) - за 2025 г.(без НДС)	
Поступление от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг	369 273,00
Поступления от продаж по платежным картам	1 096, 225

Прочие поступления:

Возврат подотчетных сумм	747,35
Возмещение ущерба	0,70
Возврат от поставщиков	4377,99
Проценты по банковскому вкладу	1741,83
Возврат обеспечения исполнение контракта	130,97

Ошибочный платеж	36,67
Страховое возмещение	195,43
Проценты по специальному счету	0,02
Проценты по предоставленным займам	20,57
Возмещение расходов по несовершеннолетним	1706,42

Платежи (тыс. руб.):

Оборудование	6160,43
Спортивный инвентарь	12,30
Коммунальные расходы(Плата за негативное воздействие на ЦСВ)	554,90
Ремонтные работы ТС	84,80
Коммунальные расходы(Плата за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод)	766,37
Услуги дизайнера	218,00
Поверка датчиков и приборов учета	54,26
Оплата счетов за третьих лиц	26,41
Услуги фотографа	17,62
Запасные части к оборудованию	204,93
Сувенирная продукция	17,33
Командировочные расходы (найм жилого помещения)	60,00
Программное обеспечение	589,80
Услуги по организации праздничных мероприятий	26,40
Новогодний подарок	172,50
Услуги связи (счетчик для газовой котельной)	0,90
Транспортные средства	3190,00
Ремонтные работы гаражей, стояночных боксов, РММ, хоз. построек	503,20
Ускоренная проверка соответствия дополнительным требованиям	27,90
Транспортные услуги (доставка корреспонденции)	46,03
Услуги интернет-сервиса	330,80
Услуги онлайн-сервиса	16,30
Услуги связи (интернет)	160,80
Мероприятия по охране труда (Спецодежда, форма)	792,18
ГСМ (газ)	25230,33
Услуги связи (межгород)	3,43
Транспортные услуги (доставка груза)	615,23
Запасные части	30078,31
Мероприятия по охране труда (Питьевая вода)	243,74
Хозяйственные материалы	2574,17
Приобретение расходных материалов (картридж)	100,19
Коммунальные расходы (ТКО)	275,55
ИО СКБ Контур	92,40
ИО транспортные карты	1306,23
Услуги (полиграфические)	1215,18
Канцелярские материалы	174,74
Кислород, углекислота	29,80
Мероприятия по охране труда (Спецоценка)	41,40
Мобильная касса	4,00
Транспортные услуги (услуги эвакуатора)	74,15
Услуги адвоката	574,71
Товары для организации спортивных, праздничных и иных массовых мероприятий	816,80
Приобретение основных средств	2950,00
Работы по укладке асфальтобетонного полотна	3500,00
Ремонтные работы офисной техники	27,45
Штраф в ГАИ	198,75

Автошины	1123,18
ТО газопровода	208,16
Мероприятия по охране труда (Медосмотр)	536,05
Чековая лента	144,40
Строительные материалы	11402,89
ГСМ (диз.топливо, бензин)	16576,86
Услуги связи (местная)	35,38
Услуги связи (сотовая)	149,41
Страхование (ОСАГО)	1171,10
ТО ККТ	1,20
ТО пожарной автоматики	291,50
ТО видеонаблюдение	924,80
Офисная техника	59,95
Карта тахографа	22,40
Рекламные объявления	9,04
ИО Консультант	79,15
Охрана объектов МАТП	2560,30
Экологические платежи	0,04
Аудиторские услуги	100,00
Транспортные услуги (услуги автотранспорта)	112,78
Коммунальные расходы (ЖБО)	50,47
Хозяйственные расходы	928,04
Коммунальные расходы (вода)	687,67
Коммунальные расходы (электроэнергия)	1678,49
Услуги по проведению технического осмотра	383,39
Услуги (клининговые)	277,50
ИКУ бухгалтерских программ	205,29
ГСМ (масло, антифриз)	2442,10
Услуги (Экологические расчеты)	216,03
Офисная мебель	1867,66
Повышение квалификации	324,20
Страхование (КАСКО)	1447,39
Коммунальные расходы (газ)	2029,38

В связи с оплатой труда работников (4122) - за 2025 г.	
Оплата труда	136 267,33
НДФЛ с оплаты труда, зачисленный на единый налоговый счет	23 152,33
Страховые взносы с оплаты труда, зачисленные на единый налоговый счет	47 877,47
Итого по группе показателей:	207 297,14

Прочие платежи:

Выдача подотчетных сумм	2 831,46
Материальная помощь при рождении ребенка	45,00
Размен монет	2,00
Материальная помощь в связи со смертью близкого родственника	15,00
Выдача перерасхода по авансовому отчету	16,66
Вознаграждение Оператора электронной площадки	0,61
Оплата обеспечения исполнения контракта	40,44
Возврат покупателям	11,55
Выдача подотчетных сумм	4 919,67
Оплата комиссии банка	506,28
Соглашение о добровольном возмещении ущерба	2 977,98
Банковская гарантия	370,51
Государственная пошлина	19,20
Административный штраф	123,35
Арендные обязательства	316,00

Финансовая (спонсорская благотворительная) помощь	652,59
Лизинг	1 898,87
Федресурс	6,94
Неустойка, пени за нарушение договорных обязательств	652,86
Штраф в ПФР	5,30
Оплата участия в электронных торгах	31,22
Прочее	297,52
Материальная помощь в связи со смертью близкого родственника	70,00

11. Учет расчетов по налогу на прибыль

По итогам работы за 2025 год Предприятием получена прибыль в сумме **4 519** тыс. руб. За 2024 год предприятием получен убыток в размере **18 371** тыс. руб.

Предприятие не является плательщиком налога на прибыль, так как применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов». Уведомление о переходе на упрощённую систему налогообложения (доходы минус расходы) принято размещено на информационных ресурсах налоговых органов, регистрационный номер №1059224231. Сумма начисленного налога за 2025 год составила 3 757 тыс. руб., за 2024 год – 2 486 тыс. руб.

12. Уставной капитал

Размер уставного капитала в соответствии с Уставом Общества составляет 179 082 тыс. рублей, что тождественно отражено в бухгалтерском учете и по строке 1310 формы «Бухгалтерский баланс» по состоянию на 31.12.2025 года

13. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с отчетным периодом.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г., (предшествующий отчетному), несопоставимые с отчетным периодом, отсутствуют.

14. Нематериальные активы и НИОКР

НМА и НИОКР у Общества отсутствуют.

15. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют.

16. Затраты на освоение природных ресурсов

Затрат на освоение природных ресурсов за период с 01 января 2025г. по 31 декабря 2025г. Общество не осуществляло.

17. Резервный капитал

В отчетном периоде общество не осуществляло операции на балансовом счете 82 «Резервный капитал».

18. Добавочный капитал

В отчетном периоде Общество не осуществляло операции на балансовом счете 83

"Добавочный капитал".

19. Учет договоров строительного подряда

Общество не осуществляло работ по строительному подряду.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации отсутствуют.

20. Государственная помощь

В 2025г. Общество государственной помощи не получало.

21. Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

(под бенефициары владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия)

Учредителем Общества является муниципальное образование город Салехард. Бенефициарный владелец отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество контролируется Управлением имущественных отношений администрации города Салехарда.

22. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

В состав управленческого персонала Общества входят: генеральный директор, главный бухгалтер, заместитель генерального директора. Сумма вознаграждения за 2025 г. составила – 11 189 тыс. руб. включая НДФЛ, сумма начисленных страховых взносов составила -2 964,00 тыс. руб. Ставка, главный инженер - сокращена. За 2024 г. сумма вознаграждений управленческому персоналу составила -9 873,35 тыс. руб., включая НДФЛ, страховые взносы - 2 564,44 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

23. События после отчетной даты

Отстранение от исполнения обязанностей генерального директора Болдессари М.М. с 05.03.2026 года на период проведения проверки (выписка из протокола заседания совета директоров общества с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие) от 04.03.2026 года №14

24. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2024 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 года не формировался.

Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт и на ремонт основных средств не создавались. Указанные расходы учитываются в том отчетном периоде, когда они были осуществлены.

Оценочное обязательство в виде предстоящей оплаты отпусков сформировано по методике, закрепленной в учетной политике, с учетом средневзвешенной заработной платы и остатка неиспользованного отпуска по состоянию на 31.12.2025г, по статьям затрат (22, 25, 26) При расчете обязательства учитываются также суммы обязательных страховых взносов, начисляемых на суммы оплаты труда.

По состоянию на 01.01.2025 сальдо 8 805 210,19 рублей. По состоянию на 31.12.2025 года обязательство по предстоящей оплате отпусков составило 12 109 626,78 рублей.

Таблица №11

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96		8 805 210,19	28 613 059,19	31 917 475,78		12 109 626,78
96.01		8 805 210,19	28 613 059,19	31 917 475,78		12 109 626,78
96.01.1		6 484 921,27	21 721 122,96	24 199 574,32		8 963 372,63
Резерв ежегодных отпусков		6 484 921,27	21 721 122,96	24 199 574,32		8 963 372,63
96.01.2		2 320 288,92	6 891 936,23	7 717 901,46		3 146 254,15
Резерв ежегодных отпусков		2 320 288,92	6 891 936,23	7 717 901,46		3 146 254,15
Итого		8 805 210,19	28 613 059,19	31 917 475,78		12 109 626,78

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создавался.

25. Операции по сегментам

В соответствии с Учетной политикой Общества формирование показателей по сегментам не предусмотрено.

26. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляло совместной деятельности.

27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

28. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде отсутствует прекращаемая деятельность.

29. Непрерывность деятельности

Размер чистых активов Общества с ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие» на 31.12.2023 г. составляет 139111 тыс. руб., на 31.12.2024 г., составляет 120741 тыс. руб., на 31.12.2025 г., составляет 125259 тыс. руб., что меньше размера уставного капитала и не соответствует требованиям действующего законодательства РФ к размеру чистых активов организации. Эти условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества с

ограниченной ответственностью «Муниципальное автотранспортное предприятие» продолжать непрерывно свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2025 г. на деятельность организаций в Российской Федерации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Выручка за 2024 год составила 249 138 тыс. рублей, за 2025 год выручка составила 371 758 тыс. рублей.

Сальдо денежных потоков от операционной деятельности за 2025 год положительное и составляет 19 648 тыс. руб

По итогам 2025 получена прибыль в размере 4 519 тыс. руб. Оборотные активы общества на 31.12.25 превышают краткосрочные обязательства. На 2026 согласно плану (программы) финансово-хозяйственной деятельности так же запланировано получение прибыли в размере -167 тыс. руб.

Руководство общества уверено, что применение принципа непрерывности деятельности правомерно.

Руководство уверено, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

30. Перечень связанных сторон (аффилированных лиц).

Таблица №12

ФИО	Характер отношений	Должность	Дата возникновения	Виды операций
Болдессари Михаил Михайлович	Трудовые отношения	Генеральный директор	01.11.2022г	Выплаты в рамках трудовых отношений
Барышников Андрей Владимирович	Председатель совета директоров	первый заместитель Главы Администрации города Салехарда;	30.04.2025г	Вознаграждение не выплачивалось

Уфимцева Елена Викторовна	Член совета директоров	Заместитель Главы Администрации города Салехарда, начальник департамента финансов	30.04.2025г	Вознаграждение не выплачивалось
Нога Алексей Витальевич	Член совета директоров	Заместитель начальника департамента транспорта и городского хозяйства Администрации города Салехарда	30.04.2025г	Вознаграждение не выплачивалось
Федченко Степан Владимирович	Член совета директоров	начальник департамента транспорта и городского хозяйства Администрации города Салехарда	30.04.2025г	Вознаграждение не выплачивалось
Муниципальное образование город Салехард	владелец 100% УК	Участник общества		Выплата части прибыли (не выплачивалась)
Управление имущественных отношений Администрации города Салехарда		Полномочный представитель единственного участника общества		финансово-хозяйственные взаимоотношения

Все связанные стороны являются аффилированными по отношению к Обществу.

Операции между связанными сторонами в отчетном периоде отсутствуют.

31. Прочие вопросы деятельности Общества

Экономические санкции, введенные против Российской Федерации иностранными государствами, и проведение СВО не повлияют на деятельность Общества в дальнейшем.

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в полном объеме.

32. Информация об экологической деятельности

Предприятие является плательщиком за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами, расчет произведен в соответствии с объемом или массой выбросов и сбросов в пределах нормативов допустимых выбросов, сбросов либо технологических нормативах, сумма платы за 2025 год составила – 44,98 руб.

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств. Капитальных вложений в экологическую деятельность не производилось.

33. Информация о судебных разбирательствах

за 2025 год;

Истец- Пикалова Маргарита Георгиевна, ответчик ООО «МАТП» Ст. 193-199, 233-235 ГПК РФ. Истец отказался от искового заявления.

Истец- Управление Федеральной службы государственной статистики по Тюменской области, Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре и Ямало-Ненецкому автономному округу (Тюменьстат) Ст. 13.19 ч. 1 КоАП РФ, -досудебное урегулирование.

за 2024 год.

Истец Северо-Уральское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования, Ст. 8.41 КоАП РФ, согласно постановлению мирового судьи от 17.12.2024 ООО «МАТП» вынесено предупреждение.

Истец- Отделение Фонда Пенсионного и социального страхования РФ, Ст. 15.33.2 КоАП РФ Согласно постановлению мирового судьи от 16.01.2025 ООО «МАТП» назначен административный штраф 300 рублей.

Врио генерального директора



подпись

Барановский А.В.

6 марта 2026 года

**ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «Муниципальное
автотранспортное предприятие»
за 2025 год**

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	267 738	(177 013)	3 651	(3 167)	2 716	(9 634)	-	-	-	-	-	268 222	(183 930)
	3а 2024 г.	267 678	(165 148)	305	(245)	215	(12 080)	-	-	-	-	-	267 738	(177 013)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	88 934	(69 549)	-	-	-	(2 756)	-	-	-	-	-	88 934	(72 305)
	3а 2024 г.	88 849	(66 793)	85	-	-	(2 756)	-	-	-	-	-	88 934	(69 549)
Сооружения	3а 2025 г.	61 521	(16 451)	-	-	-	(4 039)	-	-	-	-	-	61 521	(20 489)
	3а 2024 г.	61 521	(12 381)	-	-	-	(4 070)	-	-	-	-	-	61 521	(16 451)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	22 652	(20 283)	203	-	-	(859)	-	-	-	-	-	22 855	(21 143)
	3а 2024 г.	22 537	(18 794)	116	-	-	(1 489)	-	-	-	-	-	22 852	(20 283)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	364	(277)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	364	(299)
	3а 2024 г.	260	(243)	104	-	-	(34)	-	-	-	-	-	364	(277)
Транспортные средства	3а 2025 г.	72 639	(69 863)	2 950	(3 167)	2 716	(1 885)	-	-	-	-	-	72 423	(69 031)
	3а 2024 г.	72 885	(66 405)	-	(245)	215	(3 673)	-	-	-	-	-	72 639	(69 863)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	267	(228)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	267	(267)
	3а 2024 г.	267	(188)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	267	(228)
Земельные участки	3а 2025 г.	20 949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 949	-
	3а 2024 г.	20 949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 949	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	411	(362)	498	-	-	(33)	-	-	-	-	-	909	(395)
	3а 2024 г.	411	(343)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	411	(362)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	11 688	(3 686)	-	-	-	(2 926)	-	-	-	11 688	(6 612)
	3а 2024 г.	11 351	(905)	336	-	-	(2 781)	-	-	-	11 688	(3 686)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 396	(2 740)	-	-	-	(2 349)	-	-	-	9 396	(5 089)
	3а 2024 г.	9 396	(391)	-	-	-	(2 349)	-	-	-	9 396	(2 740)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 292	(946)	-	-	-	(577)	-	-	-	2 292	(1 523)
	3а 2024 г.	1 955	(514)	336	-	-	(433)	-	-	-	2 292	(946)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	89 367	98 726	112 976
в том числе:			
Здания	16 629	19 385	22 056
Сооружения	41 031	45 070	49 140
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 019	9 024	12 747
Офисное оборудование	65	87	17
Транспортные средства	4 160	4 123	7 921
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	40	79
Земельные участки	20 949	20 949	20 949
Другие виды основных средств	514	49	68

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	3 651	-	-	(3 651)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	220	-	-	(220)	-	-
в том числе: ОС	3а 2025 г.	-	-	203	-	-	(203)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	2 950	-	-	(2 950)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	498	-	-	(498)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование и мебель, комплектующие к ним	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	220	-	-	(220)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	5 431	-	-	-	5 431	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Контрольно-пропускной пункт	3а 2025 г.	-	-	5 431	-	-	-	5 431	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Врио генерального директора



подпись

Барановский А.В.

6 марта 2026 года

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	3 500	(3 500)	-	21	-	-	-	-
	3а 2024 г.	873	-	-	(873)	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	3 500	(3 500)	-	21	-	-	-	-
	3а 2024 г.	873	-	-	(873)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	3 500	(3 500)	-	21	-	-	-	-
	3а 2024 г.	873	-	-	(873)	-	-	-	-	-	-

Врио генерального директора

6 марта 2026 года



Барановский А.В.

подпись

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	11 694	-	262 756	(265 022)	-	-	X	X	9 428	-
	3а 2024 г.	9 226	-	196 093	(193 625)	-	-	X	X	11 694	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	11 694	-	33 355	(35 621)	-	-	-	-	9 428	-
	3а 2024 г.	9 226	-	65 976	(63 509)	-	-	-	-	11 694	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	229 401	(229 401)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	183 519	(183 519)	-	-	-	-	-	-

Врио генерального директора

6 марта 2026 года



Барановский А.В.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	15 071	(423)	18 169	-	(16 201)	(169)	(423)	-	16 869	(359)
	3а 2024 г.	9 293	(460)	10 681	-	(5 029)	(9)	(460)	631	15 071	(423)
в том числе:											
Авансы выданные (Расчеты с поставщиками и подрядчиками)	3а 2025 г.	7 179	-	3 390	-	(1 252)	(33)	-	-	9 284	-
	3а 2024 г.	5 109	-	3 014	-	(945)	-	-	-	7 179	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 266	(423)	12 651	-	(13 025)	(94)	(423)	-	4 797	(359)
	3а 2024 г.	2 690	(460)	4 185	-	(1 609)	(9)	(460)	-	5 266	(423)
Прочая	3а 2025 г.	2 626	-	2 128	-	(1 924)	(42)	-	-	2 788	-
	3а 2024 г.	1 493	-	2 986	-	(2 476)	-	-	631	2 626	-
Итого	3а 2025 г.	15 071	(423)	18 169	-	(16 201)	(169)	(423)	X	16 869	(359)
	3а 2024 г.	9 293	(460)	10 681	-	(5 029)	(9)	(460)	X	15 071	(423)

Врио генерального директора

Барановский А.В.

6 марта 2026 года



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.	5 518	-	-	(2 214)	-	-	3 304
	3а 2024 г.	7 635	39	-	(2 155)	-	-	5 518
в том числе:	3а 2025 г.	5 518	-	-	(2 213)	-	-	3 304
	3а 2024 г.	7 635	-	-	(2 156)	-	-	5 518
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	15 919	16 307	-	(6 653)	-	-	25 573
	3а 2024 г.	21 319	6 076	-	(12 078)	(30)	103	15 919
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 329	7 337	-	(4 474)	-	-	7 191
	3а 2024 г.	4 818	4 212	-	(4 702)	-	-	4 329
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	137	235	-	(133)	-	-	239
	3а 2024 г.	156	134	-	(130)	(23)	-	137
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6 810	3 487	-	(1 271)	-	-	9 026
	3а 2024 г.	10 749	176	-	(4 456)	-	341	6 810
Прочая	3а 2025 г.	4 643	5 248	-	(775)	-	-	9 595
	3а 2024 г.	5 595	1 554	-	(2 790)	(7)	291	4 643
Итого	3а 2025 г.	21 437	16 307	-	(8 867)	-	X	28 877
	3а 2024 г.	28 954	6 115	-	(14 233)	(30)	X	21 437

8.2. 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.	8 805	31 917	28 297	316	12 110
	3а 2024 г.	7 174	25 950	23 377	942	8 805
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	8 805	31 917	28 297	316	12 110
	3а 2024 г.	7 174	25 950	23 377	942	8 805

Врио генерального директора



Барановский Александр Васильевич

6 марта 2026г

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	81 834	60 293
Затраты на оплату труда	139 039	119 103
Отчисления на социальные нужды	46 673	38 799
Амортизация	12 559	14 862
Прочие затраты	31 736	21 494
Итого по элементам	311 841	254 551
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	311 841	254 551

Врио генерального директора



подпись

Барановский А.В.

6 марта 2026 года