Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Русойл-Курган"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	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	За 2025 г.	6 920	(4 894)	1 339	-	-	-	-	-	-	-	-	8 259	(6 204)
	За 2024 г.	5 629	(3 406)	1 292	-	-	(1 489)	-	-	-	-	-	6 920	(4 894)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	2 173	(1 555)	-	-	-	(518)	-	-	-	-	-	2 173	(2 073)
	За 2024 г.	2 173	(864)	-	-	-	(691)	-	-	-	-	-	2 173	(1 555)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 529	(886)	1 339	-	-	(229)	-	-	-	-	-	2 868	(1 115)
	За 2024 г.	1 529	(657)	-	-	-	(229)	-	-	-	-	-	1 529	(886)
Офисное оборудование	За 2025 г.	335	(322)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	335	(335)
	За 2024 г.	335	(271)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	335	(322)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 883	(2 132)	-	-	-	(549)	-	-	-	-	-	2 883	(2 681)
	За 2024 г.	1 592	(1 614)	1 292	-	-	(517)	-	-	-	-	-	2 883	(2 132)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	1 339	(1 163)	-	-	-	-	-	-	-	1 339	(1 339)	-	-
	За 2024 г.	1 339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 339	(1 163)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	1 339	(1 163)	-	-	-	-	-	-	-	1 339	(1 339)	-	-
	За 2024 г.	1 339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 339	(1 163)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	14 502	(2 231)	13 721	(14 296)	5 682	(3 895)	-	-	-	13 928	(2 007)
	За 2024 г.	3 093	(3 093)	14 502	(3 093)	3 093	(3 394)	-	-	-	14 502	(2 231)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	14 502	(2 231)	13 721	(14 296)	5 682	(4 295)	-	-	-	13 928	(2 007)
	За 2024 г.	3 093	(3 093)	14 502	(3 093)	3 093	(3 394)	-	-	-	14 502	(2 231)

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	13 976	14 473	3 562
в том числе: Сооружения	100	618	1 309
Машины и оборудование (кроме офисного)	414	643	872
Офисное оборудование	-	13	64
Транспортные средства	1 541	2 091	1 316
Другие виды основных средств	11 921	11 108	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего		-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего		-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	27 443	-	-	(27 443)	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 296	-	-	(30 296)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	27 443	-	-	(27 443)	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 005	-	-	(29 005)	-	-
Основные средства, 08.04	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 292	-	-	(1 292)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	145 179	-	557 603	(576 536)	-	-	X / X	126 246	-
	За 2024 г.	132 371	-	677 303	(664 444)	-	-	X / X	145 179	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	19	-	2 120	(2 053)	-	-	- / -	86	-
	За 2024 г.	3	-	1 664	(1 649)	-	-	- / -	19	-
Товары	За 2025 г.	145 150	-	555 483	(574 473)	-	-	- / -	126 160	-
	За 2024 г.	132 317	-	628 431	(615 587)	-	-	- / -	145 161	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	75 281	(6 552)	65 143	-	(75 074)	(69)	(23 300)	-	71 507	(4 467)
	За 2024 г.	88 701	(1 327)	32 823	-	(48 474)	-	(15 967)	1 375	75 281	(6 552)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	159	(16)	674	-	(120)	-	(1)	-	713	(15)
	За 2024 г.	467	(15)	88	-	(396)	-	-	-	159	(15)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	68 337	(6 192)	38 216	-	(45 161)	(68)	(23 299)	(1)	63 500	(4 108)
	За 2024 г.	87 209	(1 251)	29 550	-	(37 281)	-	(15 967)	-	68 337	(6 191)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32	(30)	2 004	-	(5)	-	-	-	2 030	(30)
	За 2024 г.	50	(30)	1	-	(19)	-	-	-	32	(30)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	442	(314)	1 734	-	(184)	(1)	-	-	1 991	(314)
	За 2024 г.	710	-	2 417	-	(132)	-	-	1 375	4 371	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 605	-	-	-	(1 569)	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	-	-	1 605	-	-	-	-	-	1 605	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 780	-	-	-	(1 780)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 780	-	-	-	-	-	1 780	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 328	-	490	-	-	-	-	-	2 818	-
	За 2024 г.	-	-	2 328	-	-	-	-	-	2 328	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	220	-	(197)	-	(23)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	651	-	(349)	-	(104)	-	-	-	220	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	27	-	12	-	(27)	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	27	-
Итого	За 2025 г.	75 281	(6 552)	65 143	-	(75 074)	(69)	(23 300)	X	71 507	(4 467)
	За 2024 г.	88 701	(1 327)	32 823	-	(48 474)	-	(15 967)	X	75 281	(6 552)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	4 467	-	6 552	-	1 327	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 557	-	6 264	-	1 298	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 910	-	288	-	31	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 728	16 006	-	(14 164)	-	-	13 570
	За 2024 г.	-	11 728	-	-	-	-	11 728
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 728	16 006	-	(14 164)	-	-	13 570
	За 2024 г.	-	11 728	-	-	-	-	11 728
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	129 558	89 899	-	(129 872)	(262)	-	89 423
	За 2024 г.	135 117	134 841	-	(140 400)	-	-	129 558
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	88 534	79 861	-	(89 583)	(257)	-	77 899
	За 2024 г.	119 612	91 324	-	(123 543)	-	-	88 534
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	678	430	-	(644)	(5)	-	506
	За 2024 г.	403	672	-	(397)	-	-	678
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	37	3	-	-	-	-	41
	За 2024 г.	70	17	-	(71)	-	-	37
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 987	-	-	(8 987)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	37 550	-	-	(37 550)	-	-	-
	За 2024 г.	115	37 435	-	-	-	-	37 550
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 615	-	-	(1 615)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 615	-	-	-	-	1 615
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	110	181	-	-	-	-	291
	За 2024 г.	743	16	-	(649)	-	-	110
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 617	-	-	-	-	3 617
	За 2024 г.	3 587	-	-	(3 587)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	323	369	-	-	-	-	692
	За 2024 г.	341	-	-	(18)	-	-	323
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	711	1 443	-	(250)	-	-	1 905
	За 2024 г.	1 259	22	-	(242)	-	-	711
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	8	-	(3)	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	141 286	105 905	-	(144 036)	(262)	X	102 993
	За 2024 г.	135 117	146 569	-	(140 400)	-	X	141 286

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	696	3 195	(2 337)	-	1 554
	За 2024 г.	989	1 756	(2 049)	1	696
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	696	3 195	(2 337)	-	1 554
	За 2024 г.	989	1 756	(2 049)	1	696

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	576 171	617 094
Затраты на оплату труда	34 836	18 751
Отчисления на социальные нужды	7 242	3 938
Амортизация	5 605	4 883
Прочие затраты	18 230	18 055
Итого по элементам	642 083	662 721
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	642 083	662 721

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

23 марта 2026 года

Директор _____ Федосеев Алексей Викторович