ООО «СЛАНЦЫ»
Российская Федерация, 188560
Ленинградская область, г. Сланцы
ул. Заводская, дом 1

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ на 31.12.2025 г.
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности ООО «СЛАНЦЫ» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

1. Общие сведения об обществе

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «СЛАНЦЫ» (далее по тексту Общество).

1.2. Адрес: 188560, Ленинградская область, Сланцевский район, г. Сланцы, ул. Заводская д.1.

1.3. Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, выданное МИФНС №39 по Республике Башкортостан 22.11.2012г., серия 02 №006884367; ОГРН 1120280045599.

При создании Общество было зарегистрировано под наименованием Общество с ограниченной ответственностью «Уфимские инвестиции» (ООО «Уфимские инвестиции») с адресом места нахождения: Российская Федерация, 450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева, д. 217/А. При постановке на учет в налоговом органе Обществу был присвоен код КПП: 027601001.

На основании решения № 2 единственного участника Общества от 26.07.2013г. изменилось наименование ООО «Уфимские инвестиции» на ООО «СЛАНЦЫ», изменился вид деятельности (основным видом деятельности стало «Производство нефтепродуктов») и поменялся адрес места нахождения Общества: Российская Федерация, 188560, Ленинградская область, г. Сланцы, ул. Заводская, д. 1. Этим же решением была утверждена новая редакция Устава. Соответствующие изменения были зарегистрированы в ЕГРЮЛ 06.08.2013г., Общество было поставлено на учет по месту нахождения в МИФНС № 3 по Ленинградской области с присвоением ему кода КПП: 470701001.

В январе 2015 состоялись торги по продаже единого технологического комплекса по генерации тепловой и электрической энергии, единого производственного комплекса по биологической очистке сточных вод, а также недвижимость, оборудование, инженерные сети и сооружения, составляющие единый производственный комплекс по распределению электрической энергии. Все объекты располагаются по адресу:

г. Сланцы Ленинградской области, ул. Заводская, д. 1 и принадлежали ОАО «Завод «Сланцы».

Победителем торгов было признано ООО «СЛАНЦЫ». С 01.03.2015 Общество начало осуществлять производственную деятельность по производству электроэнергии, теплоэнергии и биологической очистке хозяйственно-бытовых стоков.

Кроме того, в марте 2016 года Обществом на торгах было также приобретено недвижимое имущество, оборудование, прочее движимое имущество и права составляющие производственно-имущественный комплекс ОАО «Завод «Сланцы».

С 19.02.2016 года основным видом деятельности ООО «СЛАНЦЫ» по ОКВЭД 2 являлось производство сырой нефти из горючих (битуминозных) сланцев и песка. В соответствии с классификатором «ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2). Общероссийский классификатор видов экономической деятельности», утвержденным Приказом Росстандарта от 31.01.2014 №14-ст, данный вид деятельности является составной частью общей группировки ОКВЭД 2 под кодом 06.10 - Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа и не выделен в отдельный вид. Изменения были зарегистрированы в ЕГРЮЛ 19.02.2016г.

С 16.07.2020 года Обществом был изменен основной вид деятельности на производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций (код по ОКВЭД 2 – 35.11.1).

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика/код причины постановки (ИНН/КПП): 0276144176 / 470701001.

1.5. Код организации по ОКПО: 12695941.

1.6. Уставный капитал ООО «СЛАНЦЫ» составляет 10 000 рублей.

1.7. Участником Общества является – ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ» (100%).

1.8. Единоличным исполнительным органом на 31.12.2025 является управляющая компания ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ», ИНН 5024202213.

1.9. Основной вид деятельности: производство электроэнергии тепловыми электростанциями (ОКВЭД 35.11.1).

Прочие виды деятельности Общества:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии), ОКВЭД 35.30.11;

- сбор и обработка сточных вод, ОКВЭД 37.00;

- производство прочих химических продуктов (нефтеполимерные смолы и др.), ОКВЭД 20.59;

- производство прочих химических органических основных веществ (сольвент), ОКВЭД 20.14.7;

- прочая деятельность (аренда, услуги вспомогательных производств, хранение и др.), ОКВЭД 68.20, 52.10 и др.

1.10. Среднегодовая численность за 2025 – 288 чел., за 2024 – 300 чел.

1.11. Обособленных подразделений нет. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.12. Перечень лицензионно-разрешительных документов (лицензий, разрешений, свидетельств, сертификатов, аттестатов аккредитации и т.д.) на осуществление отдельных видов деятельности ООО «СЛАНЦЫ»:

№ п/п	Регистрационный номер, дата выдачи документа	Наименование вида деятельности	Срок действия лицензии до	Наименование органа, выдавшего документ
1	Сертификат соответствия № 24.0878.026 от 19.08.2024	Система менеджмента качества ООО «СЛАНЦЫ» применительно к разработке и производству нефтехимической и химической продукции (синтетические, полимерные и формальдегидные смолы, продукты переработки газовых конденсатов, сольвенты, жидкие продукты пиролиза) соответствует требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015	19.08.2027	Орган по сертификации Ассоциация по сертификации «РУССКИЙ РЕГИСТР» Аттестат аккредитации Федеральной службы по аккредитации № РОСС RU.0001.21ГА45

ООО «СЛАНЦЫ»
Российская Федерация, 188560
Ленинградская область, г. Сланцы
ул. Заводская, дом 1

2	Сертификат № 24.0877.026 от 19.08.2024	Система менеджмента качества ООО «СЛАНЦЫ» признана соответствующей требованиям стандарта ISO 9001:2015 в отношении разработки и производства нефтехимической и химической продукции (синтетические, полимерные и формальдегидные смолы, продукты переработки газовых конденсатов, сольвенты, жидкие продукты пиролиза)	19.08.2027	Система сертификации Русского Регистра
3	Свидетельство о регистрации А 20-06865 от 25.09.2020	Свидетельство о регистрации в том, что опасные производственные объекты, эксплуатируемые указанной организацией, зарегистрированы в государственном реестре опасных производственных объектов (1. Сеть газопотребления ООО «СЛАНЦЫ» 2. Площадка главного корпуса ТЭЦ 3. Участок магистрального трубопровода ТЭЦ 4. Станция газораспределительная 5. Участок транспортный 6. Площадка компрессорной станции 7. Площадка переработки нефтехимического сырья 8. Площадка мостового крана 9. База товарно-сырьевая 10. Площадка козлового крана)	Бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Государственный реестр опасных производственных объектов

4	Лицензия № 826 Серия 47 - ЛО 12460 от 07.09.2015	Лицензия на осуществление заготовки, хранения, переработки и реализации лома черных металлов, цветных металлов	Бессрочно	Администрация Ленинградской области. Комитет экономического развития и инвестиционной деятельности
5	Лицензия № ВХ-20-005159 От 25.02.2016 (переоформлена 26.04.2019)	Лицензия на осуществление Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности	Бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
6	Лицензия серия ЛОД № 03590 вид лицензии ВЭ от 14 марта 2018 зарегистрировано в РОСНЕДРА №1239	Лицензия на пользование недрами с целевым назначением и видами работ: для разведки и добычи полезных ископаемых	14.03.2041	Департамент по недропользованию по Северо-Западному федеральному округу, на континентальном шельфе и в мировом океане
7	Свидетельство о регистрации электролаборато-рии от 26 февраля 2024 Рег. № 06-20/ЭЛ-24	Свидетельство о регистрации электролаборатории О допуске в эксплуатацию и регистрации в Северо-Западном управлении Ростехнадзора с правом выполнения испытаний и (или) измерений электрооборудования и (или) электроустановок напряжением до и свыше 1000 В (виды испытаний и (или) измерений в соответствии с актом допуска 10 поз.)	25.02.2027	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор). Северо-Западное управление

8	Лицензия Серия ПРД № 0208010 от 08 августа 2018 Серия ДА № 097742	Лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Бессрочно	Министерство транспорта РФ. Федеральная служба по надзору в сфере транспорта

2. Сведения об учетной политике Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с федеральными стандартами.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества на 2025 год внесены изменения и дополнения в связи с началом применения:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». ФСБУ 4/2023 вступил в силу с 1 января 2025 года и применяется с отчетности за 2025 год (п. 3 приказа Минфина от 4 октября 2023 г. № 157н);

- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» утвержден приказом Минфина от 13 января 2023 г. № 4н и применяется с 01.04.2025.

Влияние начала применения ФСБУ 4/2023 на представление отчетности (без влияния на сопоставимые показатели):

Отчетность комплектуется под единым заголовком согласно рекомендуемому образцу. Заголовочная часть бухгалтерской отчетности содержит дополнительную информацию, в частности о том, что отчетность подлежит утверждению и обязательному аудиту.

Отчетность раскрыта в составе, который установлен Законом о бухгалтерском учете и ФСБУ 4/2023. Состав отчетности по сравнению с предыдущими годами не изменился.

Выполняется требование о достоверности, предъявляемое к бухгалтерской отчетности согласно ФСБУ 4/2023, содержание которого для организации не изменилось по сравнению с предыдущими периодами.

Учетная политика Общества утверждена Генеральным директором ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ» - управляющей организации ООО «СЛАНЦЫ» 31 декабря 2024 г. и действует с 01.01.2025 года. Учетная политика не является окончательной и может дополняться приказами по ООО «СЛАНЦЫ» с доведением изменений

до пользователей. Изменение учетной политики Общества производиться в случаях изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, разработки Обществом новых способов ведения бухгалтерского учета и существенного изменения условий хозяйствования. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществлялся финансово-экономической службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера с использованием компьютерной технологии (бухгалтерская программа - 1С: Предприятие 8.) и учетных регистров, предусмотренных в ней.

Предприятие использует формы первичных учетных документов, утвержденных Госкомстатом РФ и внутренними распорядительными документами.

Предприятие применяет стандартный План счетов, утвержденный Приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности комиссией, созданной на основании приказа руководителя Общества, ежегодно (но не ранее 1 ноября) проводится обязательная инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

Сроки проведения обязательных и инициативных инвентаризаций определяются соответствующими распорядительными документами – приказами и распоряжениями руководителя Общества.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

В бухгалтерском балансе обязательства представляются как краткосрочные или долгосрочные в зависимости от срока погашения. Краткосрочные обязательства приводятся в разделе «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса. Долгосрочные обязательства приводятся в разделе «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса.

Актив представляется в бухгалтерском балансе как оборотный, когда выполняется одно из следующих условий:

а) актив предназначен для использования (потребления) или продажи в течение периода менее 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (в частности, запасы). Под обычным операционным циклом понимается время между

приобретением экономическим субъектом актива, предназначенного для продажи или для однократного потребления при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, и получением денежных средств от продажи этого актива, произведенной продукции, выполненных работ, оказанных услуг. В случае, когда обычный операционный цикл не может быть надежно определен экономическим субъектом, его продолжительность принимается равной двенадцати месяцам;

б) актив предназначен для продажи (в частности, внеоборотные активы к продаже);

в) актив подлежит погашению в течение обычного операционного цикла (в частности, дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения);

г) актив подлежит погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты (в частности, краткосрочные финансовые вложения);

д) актив является денежными средствами или денежными эквивалентами, за исключением случаев, когда существуют ограничения на их использование экономическим субъектом, действующие в течение, как минимум, двенадцати месяцев после отчетной даты.

Краткосрочная часть внеоборотных финансовых вложений представляется в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

Активы, отличные от указанных выше, а также авансы, предварительная оплата поставщикам и подрядчикам, связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов, представляются в бухгалтерском балансе как внеоборотные.

Обязательство представляется в бухгалтерском балансе как краткосрочное, когда выполняется одно из следующих условий:

а) обязательство подлежит погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты (в частности, заемные средства, кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов);

б) обязательство связано с обычным операционным циклом независимо от срока погашения (в частности, кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги, авансы и предварительная оплата, полученные от покупателей и заказчиков, обязательства, связанные с оплатой труда работников);

в) у экономического субъекта отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты

(в частности, заемные средства, кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов).

Часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

Обязательства, отличные от указанных выше, представляются в бухгалтерском балансе как долгосрочные.

Выручка от реализации продукции, выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности с учетом условий, предусмотренных ПБУ 9/99.

Общехозяйственные расходы включаются в полном объеме в себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) отчетного периода.

Коммерческие расходы по реализации продукции по всем видам деятельности Общества признаются в себестоимости проданных продукции, работ, услуг полностью в периоде возникновения.

Общество представляет отчетность в объеме и по формам, предусмотренным Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Единица измерения и формат представления показателей бухгалтерской отчетности - в тыс. руб. без десятичных знаков.

3. Информация о непрерывности деятельности

По результатам деятельности за 2025 год организацией получена прибыль размере 1 355 тыс. руб.

В 2025 году на деятельность Общества 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. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для организации.

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,

- существенного 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.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества размер чистых активов имеет положительную величину и составил 73 852 тыс. руб., при этом на 31.12.2024 чистые активы имели также положительную величину в сумме 72 497 тыс. руб.

На дату составления отчетности Общество:

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;

- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. В целях улучшения финансовых результатов деятельности, ООО «СЛАНЦЫ» планирует в 2026 году осуществление переработки фракции С9, увеличение объемов оказания дополнительных сопутствующих услуг, осуществление реализации неликвидных запасов, а также оптимизацию производственных расходов и повышение эффективности производственных процессов.

Стратегическими планами Общества являются:

- капитальный ремонт и модернизация основного оборудования ТЭЦ;
- расширение производства нефтехимической продукции;
- организация на промышленной площадке дополнительных производств;
- реализация проекта строительства установки по сжижению природного газа.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При этом руководство в целом проводит политику, которая нацелена на обеспечение производственной и финансовой независимости от зарубежных рынков и обеспечивает устойчивость работы, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение экономической ситуации.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя текущая неопределенность может повлиять на будущую деятельность, это не влияет на способность Общества продолжать свою деятельность в течение, как минимум, ближайших 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе, в связи с чем бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена с учетом принципа непрерывности.

4. Показатели отчетности

4.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Движение и наличие НМА, отраженных по строке 1110 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 3.1 и 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год (далее – Пояснения).

По состоянию на 31.12.2025 НМА на балансе Общества отсутствуют.

4.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Структура и движение основных средств Общества и внеоборотных активов приведены в таблицах раздела 4 Пояснений.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости выше 100 000 руб. В соответствии с пунктом 4 ФСБУ 6/2020 актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- имеет материально-вещественную форму;

- предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже им продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.

- предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка основных средств не производится.

Активы, стоимостью в пределах лимита 100 000 рублей, не признаются основными средствами, а затраты на приобретение, создание таких активов отражаются в составе расходов по мере ввода активов в эксплуатацию.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации (износа) в Обществе нет.

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в Обществе нет.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости 439 455 тыс. руб. за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации в сумме 234 138 тыс. руб. (строка 1150 бухгалтерского баланса, таблица 4.1. Пояснений).

Инвестиционная недвижимость (объекты основных средств, переданные в аренду на 31.12.2025), учитываются Обществом по первоначальной стоимости (не переоцениваются):

Наименования ОС	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Износ, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Здание столовой №7 (инв.№000000472)	1 445	899	546

4.3. Капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2025 составляют 496 168 тыс. руб.

Состав и движение по объектам капитальных вложений приведены в таблице 4.5. Пояснений.

Общая сумма основных средств и незавершенных капитальных вложений по строке 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 составила 702 930 тыс. руб.

4.4. Аренда

Учет операций аренды для целей бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018»), утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Кадастровая стоимость, полученных в аренду земельных участков, числящихся за балансом, составляет 679 476 тыс. руб.:

Номер, дата договора аренды земельного участка	Кадастровый номер	Кадастровая стоимость, тыс. руб.
1747р от 05.07.2018	47:28:0301035:4	46 418
1994р от 02.06.2020	47:28:0301017:21	3 722
1019р от 05.12.2013	47:28:03101035:10	34 879
1995р от 02.06.2020	47:28:0301021:3	92 951
1996р от 02.06.2020	47:28:0301001:12	3 966
1993р от 02.06.2020	47:28:0301036:18	492 967
2016р от 22.06.2020	47:28:0124001:60	4 573

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Обществом отражен актив в форме права пользования и обязательство по аренде земельного участка по договору аренды № 1996р от 02.06.2020 (по строкам баланса 1150 и 1450).

Остальные договора на аренду земельных участков не подпадают под действие ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», т.к. либо арендные платежи рассчитаны

как ставка % х кадастровую стоимость, где кадастровая стоимость переменная величина и не является ценовым индексом или процентной ставкой (п.7 данного стандарта), либо Общество в процессе отказа от использования земельного участка.

Так, по договорам аренды № 1019р от 05.12.2013 и № 1747р от 05.07.2018 Обществом в 2023 году направлены в адрес КУМИ уведомления о расторжении этих договоров. В настоящее время КУМИ акты приема-передачи земельных участков не подписаны. По данному вопросу идут судебные разбирательства.

Договор аренды основной площадки предприятия № 1993р от 02.06.2020 считается не подписанным, т.к. Общество не согласно с расчетом арендной платы, предложенным в проекте договора КУМИ. Вопрос урегулирования размера арендной платы рассматривается в суде (дело №А56-76483/2020). К дате формирования годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год размер арендной платы по договору № 1993р от 02.06.2020 не определен.

4.5. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

По состоянию на 31.12.2025 по строке 1240 раздела II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в сумме 141 644 тыс. руб.

Информация об остатках и движении финансовых вложений в разрезе их групп и видов приведена в таблицах раздела 5 «Финансовые вложения» Пояснений.

Обществом принято решение о реализации в 2026 году числящейся на балансе долговой документарной ценной бумаги, являющейся внебиржевой частной облигацией (Нотой), номинированной в EBPO, выпущенной Эмитентом - E&G PRIVATE EQUITY LTD (компания зарегистрирована в соответствии с законодательством Республики Мальта, с номером компании C96483 и юридическим адресом: № 18 Office 8A, Triq Gorg Borg Olivier, St. Julians, Malta), номинал которой составляет 1 700 000 (Один миллион семьсот тысяч) EBPO.

В настоящее время Общество находится в переговорном процессе с потенциальным покупателем. По всем основным вопросам купли-продажи указанной Ноты сторонами достигнуты взаимовыгодные соглашения. В результате сделки планируется получение доходности не ниже балансовой стоимости Ноты.

4.6. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Движение и наличие запасов, отраженных по строке 1210 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 6.1 Пояснений.

По состоянию на 31.12.2025 по строке 1210 бухгалтерского баланса отражены запасы в сумме 398 199 тыс. руб.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, производство.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Оценка запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2025 году по методу ФИФО.

Информация об остатках и движении запасов в разрезе их групп и видов приведена в таблицах раздела 6 «Запасы» Пояснений.

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 года. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

4.7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность в сумме 135 618 тыс. руб.

Движение и наличие дебиторской задолженности контрагентов Общества, отраженных по строке 1230 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 7.1 и 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

Организацией создан резерв по сомнительным долгам.

тыс. руб.

Наименование показателя	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2025 году	Восстановлен безнадежный долг в связи с оплатой	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025 год
Всего	25 109	7 362	(1 152)	-	31 319
в т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками	25 099	6 340	(1 152)	-	30 287

расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	8	1 022	-	-	1 030
прочая	2	-	-	-	2

По состоянию на 31.12.2025 задолженность наиболее крупных дебиторов составила 127 667 тыс. руб. или 94,1%, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.*	Пояснение
ООО «Энергоремналадка»	94 662	авансовый платеж
АО «Нева Энергия»	7 770	текущая задолженность за т/энергию
ГУП «Леноблводоканал»	5 065	текущая задолженность за услуги водоотведения
ООО «ПИМ-Конструкция»	4 328	задолженность за э/энергию, оборудование
ООО «АТЭК»	4 137	задолженность за услуги ИЦ
ОАО «Сланцевский цементный завод «ЦЕСЛА»	3 385	текущая задолженность за э/энергию, т/энергию
АО «Петербургская сбытовая компания»	2 419	текущая задолженность за э/энергию
ООО «ПОРТПАК»	2 322	задолженность за э/энергию
ИСТВОРД ТАШЫМАДЖЫЛЫК ДЫШ ТИДЖАРЕТ ЛИМИТЕД ШИРКЕТИ	2 000	задолженность за смолу ТП-100
ООО «Экорусметалл»	1 579	текущая задолженность за э/энергию

**суммы отражены за минусом НДС по авансам.*

Задолженность «прочих дебиторов» в основном обусловлена наличием задолженности поставщиков и подрядчиков за осуществленные предприятием предоплаты, а также текущей задолженности покупателей продукции и услуг, реализуемых Обществом.

Доля просроченной дебиторской задолженности за отгруженную продукцию, выполненные работы, оказанные услуги, а также по расчетам с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей) с учетом резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 составила 13 670 тыс. руб. или 10,1% от общей суммы дебиторской задолженности.

4.8. Денежные средства

В течение 2025 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные

расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 31.12.2025, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2024, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб.
Касса	36	27	41
Р/с в банках	173	535	222
Валютные счета	-	-	-
Итого:	**209**	**562**	**263**

В течение 2025 года организация не осуществляла расчеты в иностранной валюте.

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», производился пересчет денежных знаков в рубли на конец каждого месяца по установленному ЦБ РФ курсу.

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства в иностранной валюте на остатках отсутствуют.

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, депозитам.

Денежные потоки от финансовых операций: в данном разделе отчета отражены платежи, приводящие к изменению величины и структуры капитала, а именно денежные средства по полученным и возвращенным займам.

4.9. Капитал

Уставный капитал отражен в сумме долей каждого владельца и соответствует Уставу Общества.

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала Общества.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс. руб.	10	10	10

Уставный капитал Общества в течение отчетного и предыдущего периода остается без изменений.

Резервный капитал Уставом ООО «СЛАНЦЫ» не предусмотрен.

Добавочный капитал представляет собой сумму прироста стоимости имущества Общества по не зависящим от деятельности Общества причинам в силу сложившихся условий хозяйствования.

В 2022 году в соответствии с Решением единственного участника ООО «СЛАНЦЫ» №2022-1 от 04.04.2022 в целях покрытия балансового убытка Общества за счет добавочного капитала внесен в имущество вклад в денежной сумме 900 000 тыс. руб.

В отчетном и периоде добавочный капитал отсутствовал.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества размер чистых активов имеет положительную величину и составляет 73 852 тыс. руб., при этом на 31.12.2024 чистые активы имели также положительную величину в сумме 72 497 тыс. руб.

4.10. Займы и кредиты

Движение и наличие заемных средств Общества, отраженных по строкам 1410 и 1510 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.1 Пояснений.

По строке бухгалтерского баланса 1510 «Заемные средства (краткосрочные)» указаны полученные краткосрочные беспроцентные займы.

По состоянию на 31.12.2024 структура займов была следующая:

тыс. руб.

Займ	Валюта займа	Название займодавца	На 31.12.2024
Соглашение о новации № 1 от 15.01.2021	тыс. руб.	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	576 301
Соглашение о новации № 2 от 15.01.2021	тыс. руб.	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	1 904
Договор займа от 31.01.2024	тыс. руб.	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	88 980

Соглашение о новации № 2 от 15.01.2021	тыс. руб.	ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ»	174 901
Договор займа от 03.04.2023	тыс. руб.	ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ»	9 000
Итого			851 086

С учетом новых займов и частичного погашения по состоянию на 31.12.2025 структура займов (с учетом начисленных %) следующая:

тыс. руб.

Займ	Валюта займа	Название займодавца	На 31.12.2025
Соглашение о новации № 1 от 15.01.2021	тыс. руб.	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	576 301
Соглашение о новации № 2 от 15.01.2021	тыс. руб.	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	1 904
Договор займа от 31.01.2024	тыс. руб.	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	88 980
Соглашение о новации № 2 от 15.01.2021	тыс. руб.	ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ»	174 901
Договор займа от 03.04.2023	тыс. руб.	ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ»	30 050
Договор займа от 14.05.2025	тыс. руб.	SIRIUS INVESTMENTS EMEA - FZCO	31 570
Договор займа №25.1 от 04.04.2025	тыс. руб.	ООО «ДМ ГРУП»	3 910
Соглашение № 106-АСК от 01.06.2025	тыс. руб.	ООО «ПКО «АСКАЛОН»	29 737
Договор № 26/12-З-2025 от 26.12.2025	тыс. руб.	ООО «УЦДК»	6 000
Договор займа № 2025-1 от 02.07.2025	тыс. руб.	Физическое лицо	40 000
Договор займа № 2025-2 от 12.08.2025	тыс. руб.	Физическое лицо	30 000
Договор займа № 2025-2 от 14.11.2025	тыс. руб.	Физическое лицо	10 000
Итого			1 023 353

4.11. Кредиторская задолженность

Движение и наличие кредиторской задолженности Общества перед контрагентами и бюджетом, отраженных по строке 1520 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 8.1 и 8.2 Пояснений.

По состоянию на 31.12.2025 по строке 1520 бухгалтерского баланса отражена

кредиторская задолженность в сумме 620 783 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность перед наиболее крупными кредиторами составила 566 775 тыс. руб. или 91,3%, в том числе:

Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.*	Пояснение
ОАО «Сланцевский цементный завод «ЦЕСЛА»	241 674	авансовый платеж
Акционерное общество «Петербургская сбытовая компания»	139 663	задолженность за электроэнергию
КУМИ Сланцевского района	74 737	текущая задолженность, размер задолженности не признается и оспаривается Обществом в Суде
ООО «Промышленные уплотнения СПБ»	51 031	текущая задолженность за капитальный ремонт парового котла
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	29 707	текущая задолженность
Сланцевский районный отдел судебных приставов УФССП	5 641	исполнительский сбор (отсрочка платежа до 30.06.2025)
ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	4 991	задолженность по аренде
ООО «Энергобезопасность»	4 560	задолженность отчетного периода
ЗАО «Нева Энергия»	4 395	авансовый платеж
ООО «Энергоремналадка»	2 662	задолженность по ремонтным работам
ООО «Евроаэробетон»	2 398	авансовый платеж
ООО «ПОДЪЁМТЯЖМАШ»	2 000	задолженность по ремонтным работам
АБ «МСП»	1 750	задолженность отчетного периода
ООО «ПИМ-Конструкция»	1 566	задолженность отчетного периода

**суммы отражены за минусом НДС по авансам.*

Кредиторская задолженность по налогам, сборам и страховым взносам по состоянию на 31.12.2025 составила 43 292 тыс. руб. или 7,0% от общей суммы кредиторской задолженности, в том числе задолженность, по которой у Общества оформлена рассрочка по налогам, – 38 140 тыс. руб. (Решение МИ ФНС России по управлению долгом № 476619 от 31.01.2024).

Доля просроченной кредиторской задолженности перед поставщиками

и подрядчиками, а также по расчетам с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей) по состоянию на 31.12.2025 составила 154 245 тыс. руб. или 24,8% от общей суммы кредиторской задолженности.

4.12. Оценочные обязательства

Движение и наличие оценочных обязательств Общества, отраженных по строке 1540 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Организация формирует и отражает в отчетности оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков.

В соответствии с принципом начисления оценочные обязательства на оплату отпусков создаются по мере того, как работник зарабатывает право на отпуск.

Оценочное обязательство на оплату отпусков начисляется ежемесячно на первое число.

Размер оценочного обязательства формируется равным сумме компенсации отпуска с учетом страховых взносов при увольнении сотрудника в последний день отчетного периода.

Резерв на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2025 составил 8 745 тыс. руб.

4.13. Выручка

Выручка от реализации продукции, работ и услуг за 2025 год составила 722 191 тыс. руб., в т.ч. по видам деятельности:

Вид деятельности	Выручка за 2025 год, тыс. руб.	Выручка за 2024 год, тыс. руб.
Аренда имущества	6 804	6 158
Водоотведение	58 830	54 494
Конденсат пара	310	269
Масло сланцевое	142	196
Теплоноситель (подпитка)	576	620
Теплоэнергия	91 075	78 507
Услуги сторонним организациям	5 144	4 793
Электроэнергия	506 132	587 127
Смола нефтяная для ПТУ	8 036	10 799

Смола полимерная	27 975	53 263
Сольвент	17 167	9 099
Итого	722 191	805 325

Основным видом хозяйственной деятельности является производство электроэнергии ТЭЦ, выручка от которой составляет 70,1% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

4.14. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

4.15. Затраты на производство

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

тыс. руб.

Элементы затрат	2025 год	2024 год
материальные затраты	505 798	600 632
затраты на оплату труда	157 652	146 660
отчисления на социальные нужды	47 568	43 863
амортизация	18 885	17 511
прочие затраты	241 428	112 914
Итого по элементам	971 331	921 580

4.16. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

тыс. руб.

Наименование дохода / расхода	2025 год	2024 год
1. Прочие доходы	**274 404**	**113 531**
в том числе:		
Доходы от реализации прочего имущества	3 010	10 848
Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	2 211	800
Доходы, связанные с реализацией ОС	-	2 333
Списание кредиторской задолженности	1 045	1 572
Результат инвентаризации	248 607	58 212

Изменение параметров элементов амортизации ОС (СПИ, ликвидационная стоимость)	17 916	37 560
Операции с инструментами финансового рынка (РЕПО)	1 278	1 751
Прочие внереализационные доходы	337	455
2. Прочие расходы	**(29 479)**	**(57 596)**
в том числе:		
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(1)	(895)
Услуги кредитных организаций	(380)	(521)
Госпошлина	(130)	(229)
Оценочные резервы (резерв под обесценение фин.вложений, сомнительным долгам, обесценение ТМЦ и прочие)	(6 209)	(5 129)
Убытки прошлых периодов, выявленные в текущем отчетном периоде	-	(997)
Затраты производства, не давшего продукции, расходы на ОПР	(20 388)	(25 134)
Списание дебиторской задолженности	(1)	(13 115)
Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	(25)	(1 979)
Штрафы, пени, сборы к уплате в бюджет и прочие гос. органы	(51)	(6 450)
Благотворительная помощь	(770)	-
Прочие	(1 524)	(3 147)

4.17. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Общества.

тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	1 355	2 868

4.18. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество ведет бухгалтерский учет постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА).

Сумма убытка по налоговой декларации составила 81 887 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль 25%.

Условный расход по налогу на прибыль составил 577 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход 377 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил -954 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

В бухгалтерском балансе на отчетную и сравнительные даты отражена сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

5. Информация об операциях в иностранной валюте

В течение 2025 года организация не осуществляла расчеты в иностранной валюте.

6. Обеспечения и обязательства платежей

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Имущество, переданное в залог, отражается в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу в балансовой оценке. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства величина имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

Движение и наличие обеспечения обязательств Общества, отраженных за бухгалтерским балансом, раскрыты в таблице 9 Пояснений.

Расшифровка выданных обязательств и платежей представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

Обеспечения обязательства следующих контрагентов	31.12.2025	31.12.2024
МИ ФНС РОССИИ ПО УПРАВЛЕНИЮ ДОЛГОМ (договор залога недвижимого имущества № 05-14/111 от 29.02.2024)	38 140	66 110

7. Государственная помощь

В 2025 году Обществом получены денежные средства от ОСФР по Санкт-Петербургу и Ленинградской области на возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в размере 10,5 тыс. руб.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

9. Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

10. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год или раскрытия информации о них отсутствуют.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество участвует в следующих судебных спорах по состоянию на 31.12.2025:

№ дела	Стороны		Предмет иска, сумма иска	Информация о состоянии судебного процесса	Сумма обязательств исходя из вероятности решения
	истец	ответчик			
А56-94222/2024	ООО «СЛАНЦЫ»	ЗАО «ПортПак»	о признании права собственности отсутствующим	В производстве суда	Низкая вероятность удовлетворения

А56-76483/2020	ООО «СЛАНЦЫ»	Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области	Об урегулировании разногласий относительно размера арендной платы по договору аренды.	Рассмотрение вопроса по выбору экспертного учреждения для проведения экспертизы	45 556 тыс. руб.
А56-126526/2022	Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области	ООО «СЛАНЦЫ»	О рассмотрении размера арендной платы за землю. О взыскании задолженности по договору аренды № 1993р от 02.06.2020 в размере 192 420 085,43 руб.	В производстве суда. Производство по делу № А56-126526/2022 приостановлено до вступления в законную силу судебного акта по делу А56-76483/2020 (дело о рассмотрении размера арендной платы).	Высокая вероятность изменения размера арендной платы в сторону уменьшения в соответствии с указаниями Верховного Суда РФ (см. дело А56-76483/2020)
А56-126525/2022	Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании задолженности по договору аренды № 1747р от 05.07.2018 в размере 4 700 830,61 руб.	Дело передано на новое рассмотрение в АС СПб и ЛО. Подана апелляционная жалоба.	3 216 тыс. руб.

А56-51687/2024	Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании долга 10 167 671,00 руб. + пени 6 326 739,89 руб.	Производство по делу приостановлено до вступления в законную силу решения суда по делу № А56-126525/2022	Средняя вероятность удовлетворения
А56-51685/2024	Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании задолженности 1 845 676,40 руб. + пени 2 486 524,42 руб.	В производстве суда	Низкая вероятность удовлетворения
А56-35861/2025	Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании задолженности по договору аренды № 1019р от 05.12.2013 в размере 523 180,05 руб. + пени 1 116 778,48 руб.	Производство по делу приостановлено до вступления в законную силу решения суда по делу № А56-51685/2024	Низкая вероятность удовлетворения

А56-129766/2025	АО «Петербургская сбытовая компания»	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании задолженности по договору электроснабжения 101 262 597,82 руб. + пени 8 460 230,19 руб. + госпошлина 1 023 614,00 руб.	В производстве суда	Высокая вероятность удовлетворения
А56-39563/2025	АО «Петербургская сбытовая компания»	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании неустойки 1 621 581,38 руб.	В производстве суда	Средняя вероятность удовлетворения
А56-62348/2025	ООО «ПОДЪЕМТЯЖМАШ»	ООО «СЛАНЦЫ»	О взыскании задолженности по договору подряда 2 000 000,00 руб. + пени 53 616,73 руб. + госпошлина 35 536,00 руб.	В производстве суда	Высокая вероятность удовлетворения

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности имеется одно незавершенное на отчетную дату судебное разбирательство, в котором Общество выступает истцом, решение по которому может быть принято лишь в последующие отчетные периоды, что позволяет руководству Общества не создавать резерв по условным обязательствам.

Общество выступает ответчиком в судебных разбирательствах на общую сумму более 334 045 тыс. руб. По мнению Общества, исходя из вероятности наступления для Общества неблагоприятного исхода, сумма обязательств Общества составит не более 165 770 тыс. руб. и Общество, реализовав запланированные мероприятия, сможет погасить обязательства в установленном порядке.

Кроме того, следует отметить, что по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод по другим судебным процессам (дела №№ А56-76483/2020, А56-126526/2022) Обществом оценивается как маловероятное, т.к. данные обязательства в полном размере учтены в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Закрытые судебные обязательства за 2025 год:

Истец / Ответчик	Закрытые дела
ООО «СЛАНЦЫ» / АО «ГазХолодТехнология»	Дело № А41-1639/2025

Истец / Ответчик	Закрытые дела
Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области / ООО «СЛАНЦЫ»	Дело №№ А56-55177/2025, А56-41045/2023
ООО «Экотехника» / ООО «СЛАНЦЫ»	Дело № А56-85951/2025

12. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Исправление существенных ошибок прошлых лет в 2025 году не производилось по причине их отсутствия.

13. Исправленная отчетность

Исправления в отчетность за текущий и прошедшие отчетные периоды не вносились. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает хозяйственное положение Общества и наше видение перспектив ведения хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

14. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, Обществом на основании приказа исполнительного директора № 87 от 16.10.2025 была проведена инвентаризация основных средств, остатков запасов, объектов незавершенного строительства, имущества, находящегося на ответственном хранении, денежных средств, оценочных обязательств, дебиторской и кредиторской задолженности. По запасам недостач не выявлено. Расчеты с банками, ФНС, кредиторами и дебиторам подтверждены.

В результате инвентаризации были выявлены неучтенные иловые отложения, представляющие собой природное органо-минеральное удобрение – сапропель. Сапропель располагается на карте иловых отложений №5 цеха биологической очистки ООО «СЛАНЦЫ».

В результате проведенных расчетов определено неоприходованное количество сапропеля в количестве 45 843,504 т.

Учетная стоимость сапропеля в ООО «СЛАНЦЫ» – 5 333,33 руб./т.

Общая стоимость оприходованного 31.12.2025 сапропеля: 45 843,504 × 5 333,33 = 244 498 535,192 руб.

15. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Примечание
1	ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»	188560, Ленинградская область, Сланцевский район, город Сланцы, Заводская улица, дом 1, этаж 2, кабинет 40	единственный участник Общества - имеет возможность определять решения, принимаемые ООО «СЛАНЦЫ» в силу своего участия в нем	28.03.2022	доля в уставном капитале Общества - 100 %
2	ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ»	Московская обл., Г. Красногорск, д. Воронки, дор. Балтия, д 23 км./корп 1, этаж/офис 4/4-с-5	лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	26.11.2021	управляющая компания Общества с 26.11.2021 по настоящее время
4	Петряну Леонид Филипович (ИНН 324902058712)	РФ	единственный участник ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ	29.09.2023	бенефициарный владелец, осуществление полномочий единоличного исполнительного органа ООО «СЛАНЦЫ»

5	Бурьянов Виталий Валерьевич (ИНН 561000301146)	РФ	осуществление полномочий единоличного исполнительного органа ООО «СЛАНЦЫ» (генеральный директор управляющей компании ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ»), бенефициарный владелец	26.11.2021	бенефициарным владельцем является на основании осуществления им контроля над деятельностью Общества

Раскрытие информации по сделкам со связанными сторонами.

По договору беспроцентного займа от 03.04.2023 с ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ» Обществом в апреле получен займ на общую сумму 22 700 тыс. руб. Общество частично погасило займ по данному договору в сентябре 2025 – 500 тыс. руб. и в декабре 2025 – 1 150 тыс. руб. Задолженность по договору займа от 03.04.2023 на 31.12.2025 составила 30 050 тыс. руб.

ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ» заключен с Обществом договор аренды № 10/24 от 01.03.2024 (аренда кабинета). Начисления за 2025 год составили 37,6 тыс. руб. Задолженность ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ» по данному договору аренды на 31.12.2025 отсутствует.

Обществом заключены договоры аренды транспортных средств с ООО «ВЕЛА ЭНЕРДЖИ»: договор б/н от 01.10.2021 (снегоболотоход) и договор б/н от 02.08.2021 (ГАЗ-231073). Начисления арендной платы по обоим договорам за 2025 год составили 2 640 тыс. руб. Задолженность ООО «СЛАНЦЫ» по данным договорам на 31.12.2025 – 4 991 тыс. руб.

Других операций со связанными сторонами Общество в 2025 году не производило.

Сведения об исполнительном органе Общества

Управляющая компания: ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ», ИНН 5024202213.

Решением участника №2021-6/1 от 26.11.2021г. полномочия единоличного исполнительного органа ООО «СЛАНЦЫ» переданы управляющей организации - ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ». 28.12.2021г. внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

В соответствии с договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 26.11.2021 г. ООО «СЛАНЦЫ» обязано выплачивать управляющей организации ежемесячное вознаграждение в размере

800 тыс. руб., в том числе НДС. С 01.02.2023 сумма вознаграждения увеличено до 1 000 тыс. руб. с учетом НДС в месяц.

За 2025 год выплачено вознаграждения на сумму 14 532 тыс. руб., в том числе НДС. Дебиторская задолженность в виде авансового платежа на 31.12.2025 года составила 1 019 тыс. руб. с учетом НДС.

16. Риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности ООО «СЛАНЦЫ».

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и оказываемых услуг Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности. Региональный риск оценивается, как низкий.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Генеральный директор ООО «МИГАЛЬ ЭНЕРДЖИ» -
управляющей организации ООО «СЛАНЦЫ» **В.В. Бурьянов**

30.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	8 324	-	-	-	-	-	8 324	-
	За 2024 г.	8 444	-	-	-	(120)	-	8 324	-
в том числе: Исследование формирования структуры изотропного кокса	За 2025 г.	8 324	-	-	-	-	-	8 324	-
	За 2024 г.	8 324	-	-	-	-	-	8 324	-
Сорбент на основе марганцевой руды	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-
Зола УТТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-
Лабораторные испытания тяжелых нефтяных остатков	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	70	-	-	-	(70)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	351 292	(230 064)	84 905	(150)	18 015	(21 076)	-	-	-	3 408	(1 013)	439 455	(234 138)
	За 2024 г.	353 086	(252 156)	406	(2 200)	39 761	(17 669)	-	-	-	-	-	351 292	(230 064)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	52 034	(35 490)	-	(150)	427	(3 240)	-	-	-	-	-	51 884	(38 303)
	За 2024 г.	52 034	(33 072)	-	-	564	(2 982)	-	-	-	-	-	52 034	(35 490)
Сооружения	За 2025 г.	110 243	(77 285)	-	-	3 534	(4 537)	-	-	-	-	-	110 243	(78 288)
	За 2024 г.	110 243	(73 382)	-	-	3 199	(7 102)	-	-	-	-	-	110 243	(77 285)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	124 881	(85 456)	1 383	-	6 478	(8 082)	-	-	-	-	-	126 265	(87 060)
	За 2024 г.	124 475	(113 803)	406	-	31 400	(3 053)	-	-	-	-	-	124 881	(85 456)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 070	(1 669)	-	-	255	(352)	-	-	-	-	-	2 070	(1 766)
	За 2024 г.	2 070	(2 046)	-	-	400	(23)	-	-	-	-	-	2 070	(1 669)
Транспортные средства	За 2025 г.	13 186	(11 328)	-	-	5 162	(874)	-	-	-	3 408	(1 013)	16 594	(8 053)
	За 2024 г.	15 386	(15 386)	-	(2 200)	4 058	-	-	-	-	-	-	13 186	(11 328)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	48 878	(18 836)	83 522	-	2 159	(3 991)	-	-	-	-	-	132 399	(20 668)
	За 2024 г.	48 878	(14 467)	-	-	140	(4 509)	-	-	-	-	-	48 878	(18 836)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	1 445	(803)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 445	(899)
	За 2024 г.	1 445	(707)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 445	(803)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	4 986	(560)	-	-	-	(586)	-	-	-	1 578	(133)
	За 2024 г.	1 578	(66)	3 408	-	-	(494)	-	-	-	4 986	(560)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	3 408	(460)	-	3 408	1 013	(553)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 408	-	-	(461)	-	-	-	3 408	(460)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 578	(100)	-	-	-	(33)	-	-	-	1 578	(133)
	За 2024 г.	1 578	(66)	-	-	-	(33)	-	-	-	1 578	(100)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	207 192	126 180	103 181
в том числе:			
Здания	14 127	17 186	19 701
Сооружения	31 954	32 958	36 861
Машины и оборудование (кроме офисного)	39 089	39 309	10 672
Офисное оборудование	304	402	24

Транспортные средства	8 541	4 805	-
Земельные участки	1 445	1 478	1 512
Другие виды основных средств	111 732	30 042	34 411
Неамортизируемые основные средства - всего	116	116	-
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	116	116	-
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	546	642	739
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	5 474	6 761	-

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.	23 341	-	792	-	-	(385)	23 748	-
	За 2024 г.	23 341	-	3 408	-	-	(3 408)	23 341	-
в том числе: Промышленное оборудование	За 2025 г.	3 192	-	-	-	-	-	3 192	-
	За 2024 г.	3 192	-	-	-	-	-	3 192	-
Сопутствующее оборудование	За 2025 г.	385	-	-	-	-	(385)	-	-
	За 2024 г.	385	-	-	-	-	-	385	-
Станок	За 2025 г.	18 333	-	792	-	-	-	19 125	-
	За 2024 г.	18 333	-	-	-	-	-	18 333	-
лабораторное оборудование	За 2025 г.	92	-	-	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	92	-	-	-	-	-	92	-
Оборудование	За 2025 г.	407	-	-	-	-	-	407	-
	За 2024 г.	407	-	-	-	-	-	407	-
Мебель, предметы интерьера	За 2025 г.	102	-	-	-	-	-	102	-
	За 2024 г.	102	-	-	-	-	-	102	-
Комплектующие	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7	-
Запчасти	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3	-
прочее	За 2025 г.	720	-	-	-	-	-	720	-
	За 2024 г.	720	-	-	-	-	-	720	-
Лаборатория Проминтех	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	100	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 408	-	-	(3 408)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	473 419	-	84 607	-	(1 085)	(84 519)	472 420	-
	За 2024 г.	474 527	-	62	-	(764)	(407)	473 419	-
в том числе: Модернизация ж/д пути необщего пользования ООО"СЛАНЦЫ №27	За 2025 г.	19 742	-	-	-	-	-	19 742	-
	За 2024 г.	19 742	-	-	-	-	-	19 742	-

Система оповещения ГОиЧС здания гаража 1 эт. ТТЦ	За 2025 г.	279	-	-	-	-	-	279	-
	За 2024 г.	248	-	32	-	-	-	279	-
Техперевооружение и реконструкция устройства открытого распределительного 110 кв	За 2025 г.	5 933	-	-	-	-	-	5 933	-
	За 2024 г.	5 933	-	-	-	-	-	5 933	-
Устройство для нижнего слива нефти и нефтепродуктов из железнодорожных вагонов-цистерн УСН-175-04.00	За 2025 г.	478	-	-	-	-	-	478	-
	За 2024 г.	478	-	-	-	-	-	478	-
Установка по сжижению природного газа	За 2025 г.	297 145	-	-	-	-	-	297 145	-
	За 2024 г.	297 145	-	-	-	-	-	297 145	-
Эстакада кабельная отТЭЦ до ТП-3,13	За 2025 г.	407	-	-	-	-	-	407	-
	За 2024 г.	407	-	-	-	-	-	407	-
Автоматическая пожарная сигнализация, система оповещения и управления эвакуацией людей при пож. ТЭЦ	За 2025 г.	374	-	-	-	-	-	374	-
	За 2024 г.	374	-	-	-	-	-	374	-
Модернизация колонны ректификационной поз.К-305	За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	150	-	-	-	-	-	150	-
Модернизация установки НПС	За 2025 г.	2 499	-	-	-	-	-	2 499	-
	За 2024 г.	2 499	-	-	-	-	-	2 499	-
Техническое перевооружение цеха переработки нефтехимического сырья	За 2025 г.	667	-	-	-	-	-	667	-
	За 2024 г.	667	-	-	-	-	-	667	-
Коксовые батареи	За 2025 г.	980	-	-	-	-	-	980	-
	За 2024 г.	980	-	-	-	-	-	980	-
Трубопровод откачки сырого осадка с биологических прудов	За 2025 г.	219	-	-	-	-	-	219	-
	За 2024 г.	219	-	-	-	-	-	219	-
Нефтепродуктовый терминал	За 2025 г.	17 988	-	-	-	-	-	17 988	-
	За 2024 г.	17 988	-	-	-	-	-	17 988	-
Техперевооружение питательного электронасоса ст.№1 (ПЭН-1)	За 2025 г.	1 482	-	-	-	-	-	1 482	-
	За 2024 г.	1 482	-	-	-	-	-	1 482	-
Техническое перевооружение эстакады технологических трубопроводов	За 2025 г.	42 332	-	-	-	-	-	42 332	-
	За 2024 г.	42 332	-	-	-	-	-	42 332	-
Система АУПС и СОУЭ ООО "СЛАНЦЫ"	За 2025 г.	2 207	-	-	-	(998)	-	1 209	-
	За 2024 г.	2 207	-	-	-	-	-	2 207	-
Видеонаблюдение ТТЦ	За 2025 г.	21	-	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	-	21	-
Система АУПС и СОУЭ в здании гаража ТТЦ	За 2025 г.	-	-	998	-	-	(998)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Светильник взрывозащищенный ВЗГ-200Дн-20 М3, 1 Exdb op is IIB T5 Gb/Ex tb op is IIIC T100C Db, IP 65	За 2025 г.	-	-	11	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос КМ 80-50-200	За 2025 г.	-	-	76	-	(76)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт парового котла ЦКТИ 75-39Ф ст.№ 3 КТЦ ТЭЦ	За 2025 г.	-	-	83 521	-	-	(83 521)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
База СРСУ	За 2025 г.	391	-	-	-	-	-	391	-
	За 2024 г.	391	-	-	-	-	-	391	-
Водоотводная канава	За 2025 г.	608	-	-	-	-	-	608	-
	За 2024 г.	608	-	-	-	-	-	608	-
Установка ж/д весов	За 2025 г.	222	-	-	-	-	-	222	-
	За 2024 г.	222	-	-	-	-	-	222	-
Установка производства вспененного полиэтилена	За 2025 г.	199	-	-	-	-	-	199	-
	За 2024 г.	199	-	-	-	-	-	199	-
Парк сырья и товарной продукции комплекса производства электродного кокса	За 2025 г.	78 963	-	-	-	-	-	78 963	-
	За 2024 г.	78 963	-	-	-	-	-	78 963	-
Система молниезащиты и заземления	За 2025 г.	133	-	-	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	133	-	-	-	-	-	133	-

Автоматическая установка пожарной сигнализации на Складе для хранения пропан-бутана	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	376	-	-	-	-	(376)	-	-
Модернизация системы видеонаблюдения ТЭЦ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	(31)	-	-
Комплекс производства электродного кокса	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	126	-	-	-	(126)	-	-	-
Погрузка мелочи сланца ж/д трансп ГГЦ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	138	-	-	-	(138)	-	-	-
Техперевооружение СВХ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	173	-	-	-	(173)	-	-	-
Газопровод БХО	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	140	-	-	-	(140)	-	-	-
Цех по переработке мяса	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	187	-	-	-	(187)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	141 644	-	-	-	-	-	-	(141 644)	-	-
	За 2024 г.	141 644	-	-	-	-	-	-	-	141 644	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	141 644	-	-	-	-	-	-	(141 644)	-	-
	За 2024 г.	141 644	-	-	-	-	-	-	-	141 644	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 916	-	1 714 964	(1 723 158)	-	1 278	-	141 644	141 644	-
	За 2024 г.	-	-	2 468 993	(2 463 828)	-	1 751	-	-	6 916	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	141 644	141 644	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РЕПО	За 2025 г.	6 916	-	1 714 964	(1 723 158)	-	1 278	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 468 993	(2 463 828)	-	1 751	-	-	6 916	-
Итого	За 2025 г.	148 560	-	1 714 964	(1 723 158)	-	1 278	-	-	141 644	-
	За 2024 г.	141 644	-	2 468 993	(2 463 828)	-	1 751	-	-	148 560	-

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.	137 805	-	1 137 853	(877 459)	-	-	X / X	398 199	-
	За 2024 г.	101 890	-	905 636	(869 721)	-	-	X / X	137 805	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	97 469	-	758 985	(2 662)	-	-	(507 735) / -	346 057	-
	За 2024 г.	44 092	-	666 088	(9 173)	-	-	(603 538) / -	97 469	-
Готовая продукция	За 2025 г.	36 494	-	-	(848 447)	-	-	860 974 / -	49 021	-
	За 2024 г.	52 343	-	-	(827 965)	-	-	812 116 / -	36 494	-
Товары	За 2025 г.	2 852	-	-	-	-	-	- / -	2 852	-
	За 2024 г.	3 820	-	-	(855)	-	-	(113) / -	2 852	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	378 235	(24 996)	-	-	(353 238) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	238 929	(30 464)	-	-	(208 465) / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	990	-	633	(1 354)	-	-	- / -	269	-
	За 2024 г.	1 635	-	619	(1 264)	-	-	- / -	990	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	151 383	(25 109)	37 133	1 864	(23 442)	(1)	(1 152)	-	166 937	(31 319)
	За 2024 г.	81 301	(20 148)	105 825	800	(23 428)	(13 115)	(1 298)	-	151 383	(25 109)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97 337	(8)	20 780	-	(20 685)	-	-	-	97 432	(1 030)
	За 2024 г.	15 077	-	96 181	-	(845)	(13 076)	-	-	97 337	(8)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	52 633	(25 099)	15 661	-	(2 699)	-	(1 152)	-	65 595	(30 287)
	За 2024 г.	48 417	(20 146)	9 466	-	(5 211)	(39)	(1 298)	-	52 633	(25 099)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 409	(2)	691	1 864	(58)	(1)	-	-	3 905	(2)
	За 2024 г.	17 804	(2)	176	800	(17 371)	-	-	-	1 409	(2)
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	1	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	3	-	2	-	(1)	-	-	-	4	-
Итого	За 2025 г.	151 383	(25 109)	37 133	1 864	(23 442)	(1)	(1 152)	X	166 937	(31 319)
	За 2024 г.	81 301	(20 148)	105 825	800	(23 428)	(13 115)	(1 298)	X	151 383	(25 109)

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	44 987	13 670	34 662	9 553	39 155	19 008
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	43 957	13 670	32 474	7 375	25 531	5 386
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей)	1 030	-	1 188	1 180	13 106	13 106
Прочая	-	-	1 000	998	518	516

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.	1 538	-	252	(291)	-	-	1 499
	За 2024 г.	1 564	-	253	(279)	-	-	1 538
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 538	-	-	(39)	-	-	1 499
	За 2024 г.	1 564	-	-	(26)	-	-	1 538
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 281 292	419 560	36	(55 707)	(1 045)	-	1 644 136
	За 2024 г.	1 075 771	317 469	1 895	(112 270)	(1 573)	-	1 281 292
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82 484	237 588	36	(3 277)	(904)	-	315 927
	За 2024 г.	75 669	22 749	1 895	(16 271)	(1 558)	-	82 484
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	250 271	3 023	-	(1 791)	(100)	-	251 403
	За 2024 г.	77 998	185 280	-	(12 999)	(8)	-	250 271
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 455	-	-	(1 896)	(41)	-	6 518
	За 2024 г.	2 169	7 024	-	(738)	-	-	8 455
Расчеты по аренде (лизингу)	За 2025 г.	1 022	-	-	(1 022)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 022	-	-	-	-	1 022
Краткосрочные займы	За 2025 г.	851 086	173 491	-	(6 490)	-	-	1 018 087
	За 2024 г.	800 706	90 980	-	(40 600)	-	-	851 086
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	5 266	-	-	-	-	5 266
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	80 804	175	-	(37 687)	-	-	43 292
	За 2024 г.	114 765	7 699	-	(41 660)	-	-	80 804
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7 153	-	-	(3 528)	-	-	3 625
	За 2024 г.	4 445	2 708	-	-	-	-	7 153
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	17	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	9	-	-	(1)	(7)	-	1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
	За 2024 г.	10	7	-	(1)	-	-	16
Итого	За 2025 г.	1 282 830	419 560	288	(55 998)	(1 045)	X	1 645 635
	За 2024 г.	1 077 335	317 469	2 148	(112 549)	(1 573)	X	1 282 830

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	154 245	7 246	96 836

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.	7 846	16 432	(15 513)	(20)	8 745
	За 2024 г.	6 426	16 345	(14 584)	(342)	7 846
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 846	16 432	(15 513)	(20)	8 745
	За 2024 г.	6 426	16 345	(14 584)	(342)	7 846

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	38 140	66 110	3 402

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	505 798	600 632
Затраты на оплату труда	157 652	146 660
Отчисления на социальные нужды	47 568	43 863
Амортизация	18 885	17 511
Прочие затраты	241 428	112 914
Итого по элементам	971 331	921 580
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11 790)	16 457
Итого расходы по обычным видам деятельности	959 541	938 037

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	11	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	11	-

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.	-	-	-	-
в том числе: За 2025 г.		-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-