

Пояснения к промежуточной бухгалтерской отчетности
за 12 месяца (ев) 2025

§1. Сведения об Обществе и видах его деятельности

1. К основному виду текущей деятельности относится деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

К дополнительным видам текущей деятельности относятся специальные перевозки (для собственных нужд) автобусами; деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

2. В структуре Общества обособленные подразделения отсутствуют.

§2. Основа составления бухгалтерской отчетности

1. Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным Законом №402-ФЗ от 06 декабря 2011 «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 (с учетом информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами бухгалтерского учета, Правилами формирования отчетности при реорганизации, установленными Методическими указаниями по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций, утвержденными Приказом Минфина России от 20.05.2003 №44н и принятой учетной политикой.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 12 месяцев 2025 подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия предприятия.

2. Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

§3. Учетная политика

Учетная политика сформирована в соответствии со следующими принципами:

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- допущения имущественной обособленности.

Выручка в бухгалтерском учете признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условия договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Расходы на приобретение объектов основных средств, стоимостью менее 100 тыс. руб. относятся на расходы периода единовременно и полном объеме.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Оценка стоимости материально-производственных запасов, списанных в производство, определяется по средней стоимости.

По договорам аренды признается актив в форме права пользования и обязательство по аренде. Срок аренды определяется как наименьшая из двух величин: срок договора аренды, либо срок полезного использования предмета аренды. В качестве процентной ставки используется средняя эффективная ставка привлечения заемных средств на дату начала аренды и на период, сопоставимый со сроком аренды, в случае если процентная ставка, заложенная в договоре аренды, не может быть легко определена

Резерв учитывается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» по виду резервов «Резерв на отпуска».

Резервирование производится ежемесячно исходя из условия ежемесячного возникновения у каждого работника права на определенное количество дней отпуска по среднедневному заработку, рассчитанного за предыдущий год. Списание отпускных выплат за счет резерва производится ежемесячно в отношении каждого сотрудника в сумме, определяемой исходя из количества фактически использованных дней отпуска и среднедневного заработка, рассчитанного за предыдущий год.

При формировании резерва на оплату отпусков учитываются суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, страховых взносов на обязательное медицинское страхование, страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний. Расчет сумм страховых взносов производится в порядке и по тарифам, установленным законодательно.

Расходы, на которые создан резерв, списываются за счет ранее созданного резерва, а при его недостаточности учитываются в составе текущих расходов.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков инвентаризируется по состоянию на последний день года в безприказном порядке. Если по итогам инвентаризации остатков отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска превышает фактический остаток резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. Если же сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска оказывается меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав прочих доходов.

При списании с резерва учитываются начисление отпускных работникам, компенсаций за неиспользованные отпуска, удержаний за неотработанные дни отпуска, а также начисленные страховые взносы.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18.

Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе.

При этом, по договоренности с контрагентом возможно составление и получение электронных документов через специализированного оператора. В этом случае электронные документы подписываются усиленной квалифицированной подписью.

1.1. Организация ведет отдельный учет операций:

не подлежащих налогообложению (освобождаемых от налогообложения);

подлежащих налогообложению по ставкам налога 20 %, 0 %.

В случае использования в налоговом периоде приобретенных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) частично - в производстве и (или) реализации товаров (работ, услуг), операции по реализации которых подлежат налогообложению, а частично - в производстве и (или) реализации товаров (работ, услуг), операции по реализации которых освобождены от налогообложения, суммы налога, предъявленные продавцом указанных приобретенных товаров (работ, услуг), включаются в затраты или подлежат налоговому вычету в пропорции, рассчитанной исходя из стоимости реализованных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости товаров (работ, услуг), реализованных за налоговый период.

Раздельный учет НДС по операциям, облагаемым налогом и по операциям, освобожденным от налога, ведется только в части общехозяйственных расходов.

Организация не производит распределение суммы налога в случае, если доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов на производство.

Для целей налогообложения прибыли в соответствии со статьей 271 НК РФ доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (методом начисления). Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг). Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с пунктом 4 статьи 271 НК РФ.

Расходы в соответствии со статьей 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок. По сделкам, длящимся более одного отчетного (налогового) периода расходы признаются исходя из принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов.

При списании сырья и материалов, используемых при производстве в соответствии с пунктом 6 статьи 254 НК РФ, применяется метод оценки по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

В составе прямых расходов на производство и реализацию организация учитывает:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 254 НК РФ;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Прямые расходы относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода по мере реализации продукции (работ, услуг).

Организация ведет налоговый учет с использованием данных бухгалтерского учета и налоговых регистров.

2. Учетная политика для целей ведения бухгалтерского учета и налогового учета утверждена, приказом №993 от 30.12.2023.

Бухгалтерский и налоговый учет в обществе осуществлялся бухгалтерией АО «СНХЗ» по договору №СН-05/2022-1185/ТК-22-68 от 06.05.2022.

§4. Основные средства и незавершенное строительство

1. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств составляют:

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес.
Здания	-

Земельные участки	-
Машины и оборудование	60-206
Офисное оборудование	242
Производственный и хозяйственный инвентарь	36
Сооружения и передаточные устройства	-
Транспортные средства	35-233
Другие виды основных средств	-

2. Данные о составе и движении основных средств по группам учета представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Поступило	списано		Амортизация	Обесценение	переоценка		переклассифицировано		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
					Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение		
Здания	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сооружения	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 12 месяца (ев) 2025	1 209	580	0	421	421	76	0	0	0	0	0	788	235
	за 12 месяца (ев) 2024	901	542	308	0	0	38	0	0	0	0	0	1 209	580
Транспортные средства	за 12 месяца (ев) 2025	71 659	9 594	0	2 781	1 983	1 297	0	0	0	0	0	68 878	8 908
	за 12 месяца (ев) 2024	71 659	8 103	0	0	0	1 491	0	0	0	0	0	71 659	9 594
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 12 месяца (ев) 2025	114	92	395	114	92	88	0	0	0	0	0	395	88
	за 12 месяца	114	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114	92

	(ев) 2024													
Офисное оборудование	за 12 месяца (ев) 2025	244	123	0	95	95	10	0	0	0	0	0	149	38
	за 12 месяца (ев) 2024	244	112	0	0	0	11	0	0	0	0	0	244	123
Другие виды основных средств	за 12 месяца (ев) 2025	90	90	0	90	90	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	90	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90	90
Всего	за 12 месяца (ев) 2025	73 316	10 479	395	3 501	2 681	1 471	0	0	0	0	0	70 210	9 269
	за 12 месяца (ев) 2024	73 008	8 939	308	0	0	1 540	0	0	0	0	0	73 316	10 479

3. Информация об амортизируемых и неамортизируемых объектах основных средств представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Амортизируемые основные средства – всего, в том числе:	60 941	62 837	64 069
Здания	0	0	0
Сооружения	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	553	629	359
Транспортные средства	59 970	62 065	63 556
Производственный и хозяйственный инвентарь	307	22	22
Другие виды основных средств	0	0	0
Офисное оборудование	111	121	132
Неамортизируемые основные средства – всего, в том числе:	0	0	0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	0	0	0
Земельные участки	0	0	0

4. Сведения об основных средствах в отношении которых имеются ограничения использования представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего, в том числе:	0	0	0
основные средства, находящиеся в залоге	0	0	0

5. В течении отчетного периода были приобретены объекты основных средств. Числовая информация об этом раскрыта в таблице выше.

6. В течении отчетного периода происходило выбытие ОС. Причинами выбытия были связаны как с физическим износом основных средств и невозможностью их дальнейшей эксплуатации, так и с реализацией. Числовая информация об этом раскрыта в таблице выше.

Чистый финансовый результат от выбытия составил положительную величину равную 51 тыс. руб.

Списание капитальных вложений, связанных с основными средствами в отчетном периоде не производилось.

7. В течении отчетного года был произведен пересмотр СПИ и ликвидационной стоимости основных средств. В результате этого также был произведен пересчет амортизации. Результаты

названных действий в полной мере нашли отражение в отчетности (параграф 22 настоящих пояснений).

§5. Инвестиционная недвижимость

В отчетном периоде у Общества отсутствуют объекты инвестиционной недвижимости.

§6. Аренда

1. В текущем отчетном периоде все полученное в аренду имущество использовалось Обществом в его основной деятельности. Все объекты в полной мере были вовлечены в производственный процесс и связаны с получением доходов.

2. Для определения ставки Общество использовало подход, обозначенный в абз. 2 п. 15 ФСБУ 25.

3. Данные о составе и движении ППА по группам учета представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		Фактическая (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Амортизация	Обесценение	переоценка		Фактическая (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
					Фактическая (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение			Фактическая (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сооружения	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Транспортные средства	за 12 месяца (ев) 2025	12 367	4 824	4 154	779	390	4 146	0	0	0	15 742	8 580
	за 12 месяца (ев) 2024	9 658	1 853	2 709	0	0	2 971	0	0	0	12 367	4 824
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельные участки	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Другие виды основных средств	за 12 месяца (ев) 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 12 месяца (ев) 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Всего	за 12 месяца (ев) 2025	12 367	4 824	4 154	779	390	4 146	0	0	0	15 742	8 580
	за 12 месяца (ев) 2024	9 658	1 853	2 709	0	0	2 971	0	0	0	12 367	4 824

4. Обязательства по аренде представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Вид обязательства/ контрагент	31 декабря 2025			31 декабря 2024		
	Показатель на начало периода	Изменение за период	Показатель на конец периода	Показатель на начало периода	Изменение за период	Показатель на конец периода
Долгосрочное обязательство всего, в том числе:	4 989	145	5 134	5 572	-583	4 989
СНХЗ АО	4 989	145	5 134	5 572	-583	4 989
Краткосрочное обязательство всего, в том числе:	3 113	-203	2 910	2 441	672	3 113
СНХЗ АО	3 113	-203	2 910	2 441	672	3 113
Всего	8 102	-58	8 044	8 013	89	8 102

5. В отчетном периоде проценты по обязательству по аренде составили 1 204 тыс. руб. Аналогичный показатель за 12 месяцев 2024 составил 934 тыс. руб.

§7. Нематериальные активы

В отчетном периоде у Общества отсутствуют объекты нематериальных активов.

§8. Финансовые вложения

В отчетном периоде у Общества отсутствуют объекты финансовых вложений.

§9. Прочие внеоборотные активы

1. К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течении периода более 12 месяцев, но которые не могут быть отнесены к рассмотренным выше долгосрочным активам.

2. В отчетном периоде у Общества отсутствовали указанные виды активов.

§10. Запасы и долгосрочные активы к продаже

1. Учет запасов ведется в соответствии с нормами ФСБУ 5 и положениями учетной политики в указанной части.

Учет долгосрочных активов к продаже ведется в соответствии с ПБУ 16 ФСБУ 5 и положениями учетной политики в указанной части

В отчетном периоде изменение правового регулирования учета запасов и долгосрочных активов к продаже как на уровне федеральных стандартов, так и на уровне учетной политики не происходило.

Оценка запасов при признании осуществляется по фактической себестоимости.

Оценка долгосрочных активов к продаже при признании осуществляется в соответствии с п. 10.2 ПБУ 16.

2. Данные о составе групп запасов представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Запасы по видам	31.12.2025		31.12.2024		31.12.2023	
	Себе- стой- мость	Резерв под обес- це- нение	Себе- стой- мость	Резерв под обес- це- нение	Себестои- мость	Резерв под обес- ценение
Сырье и материалы всего, в том числе:	14 946	0	13 758	0	11 417	0
Сырье и материалы	83	0	13	0	37	0

Топливо	5 236	0	4 764	0	4 994	0
Тара и тарные материалы	0	0	0	0	0	0
Запасные части	4 825	207	4 591	0	3 751	0
Строительные материалы	86	0	791	0	460	0
Прочие материалы	1 147	0	0	0	56	0
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	866	0	560	0	471	0
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	2 703	0	3 039	0	1 648	0
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	0	0	0	0	0	0
Готовая продукция	0	0	0	0	0	0
Товары для перепродажи	43	0	0	0	0	0
Товары отгруженные	0	0	0	0	0	0
Всего	14 989	207	13 758	0	11 417	0

Информация о движении запасов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Запасы по видам	12 месяца (ев) 2025		12 месяца (ев) 2024	
	Поступило	Выбыло	Поступило	Выбыло
Сырье и материалы	31 801	36 613	38 196	35 855
Затраты в незавершенном производстве	247 723	247 723	181 486	181 486
Готовая продукция	0	0	0	0
Товары для перепродажи	43	0	0	0
Товары отгруженные	0	0	0	0
Всего	279 567	284 336	219 682	217 341

Информация о движении долгосрочных активов к продаже в таблице.

(тыс. руб.)

Запасы по видам	12 месяца (ев) 2025		12 месяца (ев) 2025	
	Поступило	Выбыло	Поступило	Выбыло
Долгосрочные активы к продаже	0	0	0	0

3. Сведения об обременении запасов представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Запасы, находящиеся в залоге по договору	0	0	0

4. Авансы на приобретение запасов в текущем отчетном периоде составили 28 162 тыс. руб.. В аналогичном сравнительном периоде прошлого года данный показатель был равен 29 885 тыс. руб.

§11. Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие активы и обязательства

1. Структура задолженность представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025			31.12.2024			31.12.2023		
	Балан- совая стои- мость	Учетная стоимость	Величина резерва	Балан- совая стои- мость	Учетная стоимость	Величина резерва	Балан- совая стои- мость	Учетная стоимость	Величина резерва
Расчеты с покупателями и заказчиками	27 692	27 692	0	18 341	18 341	0	17 673	17 673	0
Расчеты по авансам выданным	1 135	1 135	0	810	810	0	587	587	0
Расчеты с персоналом организации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам	216	216	0	258	258	0	226	226	0
Расчеты с внебюджетными фондами	126	126	0	55	55	0	2	2	0
Расчеты с прочими дебиторами	70	70	0	28	28	0	54	54	0
Итого	29 239	29 239	0	19 492	19 492	0	18 542	18 542	0

2. Дебиторская задолженность на конец отчетного периода увеличилась на 50%.

3. Информация о движении резерва представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	12 месяца (ев) 2025	12 месяца (ев) 2024
Сумма резерва на начало периода	0	0
Создано резервов	0	0
Восстановлено (признано в прочих доходах)	0	0
Использовано (списано задолженности за счет резерва)	0	0
Сумма резерва на конец периода	0	0

4. Структура краткосрочной кредиторской задолженности представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 438	14 842	16 998
Расчеты по авансам полученным	1	0	6
Расчеты с персоналом организации	4 728	4 187	3 536
Расчеты по налогам и сборам	13 884	9 740	7 244
Расчеты с внебюджетными фондами	2 711	2 918	2 062
Расчеты с прочими кредиторами	259	610	27

Расчеты по арендным платежам	466	319	233
Итого	13 438	14 842	16 998

5. Краткосрочная кредиторская задолженность за отчетный период уменьшилась на 9%.

6. Структура прочих оборотных активов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Акциз	0	0	0
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	0	0	0
НДС, начисленный при отгрузке	0	0	0
Прочие всего, в том числе	92	98	98
расходы будущих периодов	92	98	98
денежные документы	0	0	0
Итого	92	92	92

7. Структура прочих долгосрочных обязательств представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0	0
Долгосрочная часть обязательства по аренде	5 135	4 989	5 572
Итого	5 135	4 989	5 572

8. Структура прочих краткосрочных обязательств представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная часть обязательства по аренде	2 190	3 113	2 441
Итого	2 190	3 113	2 441

§12. Денежные средства и денежные эквиваленты

1. По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» в бухгалтерском балансе отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты.

В качестве эквивалентов денежных средств Общество признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- банковские депозиты до востребования;
- банковские векселя, которые могут быть незамедлительно (в течение 3 месяцев) и гарантированно реализованы по заранее известной цене.

Отчет о движении денежных средств составляется на основе данных о денежных потоках организации, остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

При составлении Отчета о движении денежных средств Обществом распределены денежные потоки от текущей и иной деятельности.

В Отчете о движении денежных средств свернуто показаны денежные потоки в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Общество отразило свернуто следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионера в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- возврат поставщикам выданного им аванса, возврат покупателям полученного аванса;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее. При свернутом отражении НДС выводится общий итог поступлений и платежей налога, включающий все поступления от покупателей и заказчиков, все платежи поставщикам и подрядчикам, а также платежи в бюджет и возмещения из него.
- другие операции.

2. Структура денежных средств и эквивалентов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства в рублях	92	49	336
Денежные средства в валюте	0	0	0
Депозитные вклады краткосрочные и иные денежные эквиваленты	0	0	0
Всего	92	49	336

3. Аккредитивы и иные инструменты, ограничивающие использование денежных средств в отчетном периоде не использовались.

4. Информация о заимствованиях представлена в параграфе 13.

5. Строка 1250 Бухгалтерского баланса равна строке 4500 Отчета о движении денежных средств и за 2025 и 2024 составила соответственно 92 тыс. руб. и 49 тыс. руб.

§13. Кредиты и займы

Дополнительные заемные средства Обществом в отчетном периоде не осуществлялись. При этом в течении отчетного периода был полностью погашен ранее полученный займ. Сумма данной операции составила 808 тыс. руб. Возврат займа осуществлялся денежными средствами.

Дополнительные заемные средства не привлекались и в прошлом отчетном периоде. При этом сумма погашения займа за указанный период составила 2 100 тыс. руб. Возврат займа осуществлялся денежными средствами.

§14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Операции с иностранной валютой и условными денежными единицами Обществом в отчетном периоде не осуществлялись.

§15. Общая информация по начисленным и уплаченным налогам

Информация по налогам представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Вид налога	Задолженность на 01.01.2025 (+) недоимка (-) переплата	Начислено (перенесено) за 12 месяца (ев) 2025: (+) начислено; (-) возмещено	Уплачено (перенесено) за 12 месяца (ев) 2025: (+) уплата; (-) возврат	Использовано за 12 месяца (ев) 2025	Задолженность на 31.12.2025 (+) недоимка; (-) переплата
Налоги поступающие в бюджет - всего	12 711	53 450	49 299	0	13 876
в том числе:					
налог на добавленную стоимость	8 781	37 527	34 490	0	11 818
налог на прибыль	0	1 076	0	0	1 076
транспортный налог	196	772	784	0	184
налог на имущество	0	0	0	0	0
земельный налог	0	0	0	0	0
налог на доходы физических лиц	763	14 002	13 960	0	805
прочие налоги	-15	74	65	0	-6
Отчисления во внебюджетные фонды - всего	3 401	33 105	33 221	161	2 586
в том числе:					
в фонд социального страхования	-55	0	16	54	-126
в пенсионный фонд	2	19	19	0	2
в фонд обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0
страховые взносы по единому тарифу	2 884	32 531	32 732	0	2 683
соцстрахование от несчастных случаев на	32	555	453	108	26

производстве и профзаболеваний					
Формирование остатка ЕНС	-243	81 986	81 953	0	-210
Сборы, поступающие в бюджет - всего	-1	0	0	0	-2
в том числе:					
арендная плата за землю	0	0	0	0	0
плата за негативное воздействие на окружающую среду	-2	0	0	0	-2
Всего:	15 867	168 541	164 472	161	16 250

§16. Капитал и дивиденды

1. Уставный капитал Общества составляет 16 518 тыс. руб. В течении отчетного периода произошло изменение в составе участников. В результате этого события единственным участником Общества стало АО «СНХЗ». При этом размер уставного капитала не изменялся

2. Добавочный капитал Общества составляет 168 тыс. руб. Любое изменение добавочного капитала не происходило.

3. Иные корпоративные ценные бумаги Обществом не эмитировались.

4. В отчетном периоде Общество не выплачивало любые дивиденды.

5. Чистые активы Общества:

- на 31.12.2025 – 57 557 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 – 52 317 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 – 52 753 тыс. руб.

Изменение величины чистых активов на конец отчетного периода по сравнению с началом отчетного периода представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	Сумма
Чистые активы на начало отчетного периода	52 317
Корректировка нераспределенной прибыли	0
Финансовый результат отчетного периода	5 240
Выплата дивидендов	0
Чистые активы на конец отчетного периода	57 557

§17. Доходы и расходы

1. Выручка от реализации продукции и товаров, выручка от реализации иного имущества признаются по мере перехода права собственности на продукцию и товары, иное имущество в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере подписания заказчиками актов о приемке выполненных работ, оказанных услуг. В случае если договорами на оказание услуг не предусмотрено составление актов, выручка признается по мере предъявления покупателю расчетных документов.

Признаются прочими поступлениями и учитываются в составе доходов от прочих видов деятельности:

- выручка от реализации прочих материальных ценностей;
- доходы от реализации финансовых вложений;
- доходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг с длительным циклом изготовления признается после завершения каждого этапа работ по договору и приёма их заказчиком.

2. Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется попроцессным методом в разрезе статей затрат.

Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных расходов в конце месяца списываются непосредственно на себестоимость продукции по номенклатурным группам пропорционально сумме прямых расходов на оплату труда.

В составе показателей строк прочих и доходов и расходов отражены доходы и расходы, которые не относятся к обычным видам деятельности.

3. Структура доходов и расходов по обычным видам деятельности представлена ниже.

(тыс. руб.)

Показатель	12 месяца (ев) 2025	12 месяца (ев) в 2025
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей) всего, в т.ч.:	277 508	203 852
от продажи на территории РФ	277 508	203 852
от продажи за пределами территории РФ	0	0
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-247 847	-182 966
Валовая прибыль	29 661	20 886
Коммерческие расходы	0	0
Управленческие расходы	-22 098	-20 589
Прибыль от продаж	7 563	296

Расходы по элементам затрат по обычным видам деятельности представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	12 месяца (ев) 2025	12 месяца (ев) 2024
Себестоимость		
Материальные затраты	105 341	70 363
Расходы на оплату труда	102 779	81 568
Отчисления на социальные нужды	31 104	24 822
Амортизация, в том числе	5 629	4 511
амортизация ППА	4 146	2 972
Прочие затраты	2 994	1 702
Итого по элементам	247 847	182 966
Изменение остатков (прирост (0))	0	0
Изменение остатков (уменьшение (+))	0	0

Итого себестоимость товаров, работ, услуг за отчётный год	247 847	182 966
Управленческие расходы		
Материальные затраты	13 336	13 158
Расходы на оплату труда	6 662	5 621
Отчисления на социальные нужды	2 012	1 727
Амортизация, в том числе	10	0
амортизация ППА	0	0
Прочие затраты	77	83
Итого по элементам	22 098	20 589
Итого расходов по обычным видам деятельности	269 945	203 555

4. Структура прочих доходов и расходов представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Статья доходов (расходов)	12 месяца (ев) 2025	12 месяца (ев) 2024
Проценты к получению	0	0
Доходы от участия в других организациях	0	0
Прочие доходы, в том числе:	1 897	9 688
реализация прочая	954	8 946
прибыли прошлых лет	154	0
оприходование запасов	229	0
восстановленный резерв по сомнительным долгам	0	0
запасы, полученные от операций с ОС	335	0
субсидии и иные целевые средства	108	96
иные прочие доходы	117	646
Проценты к уплате, в том числе:	938	934
проценты по дисконтированной кредиторской задолженности	0	0
проценты по обязательству по аренде	938	934
проценты по заимствованиям	0	0
Прочие расходы, в том числе:	1 472	8 362
расходы на услуги банков	243	91
курсовые разницы	0	0
услуги правового и технического характера	0	0
убытки прошлых лет	272	2
компенсация расходов	89	146
госпошлина	67	0
реализация основных средств	198	0
резерв под обесценение	207	0
иные прочие расходы	396	8 123
Финансовый результат от прочих операций	-513	392

5. В отчетном периоде Обществом были получены средства на компенсацию расходов по приобретению путевок для сотрудников. Сумма данной операции составила 108 тыс. руб. Аналогичный показатель за прошлый год – 96 тыс. руб.

6. Доходы по договорам, исполнение по которым осуществляется неденежными средствами в отчетном периоде отсутствовали.

§18. Расчет налога на прибыль

1. Расчет налога на прибыль представлен в таблице.

(тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	12 месяца (ев) 2025	12 месяца (ев) 2024
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	7 050	689
2	Налог на прибыль по строке 2410 ОФР	1 810	1 124
2.1	в том числе: текущий налог на прибыль	1 077	0
3	Условный доход по налогу на прибыль	0	0
4	Условный расход по налогу на прибыль	1 763	138
5	Постоянные налоговые обязательства	47	73
6	Постоянные налоговые активы	0	0
7	Отложенные налоговые активы	749	-617
	в том числе с учетом пересчета	749	-2 859
8	Отложенные налоговые обязательства	-1 482	406
	в том числе с учетом пересчета	-1 482	3 983

Временные разницы возникли по следующим видам активов и обязательств:

- убыток текущего периода;
- расходы будущих периодов;
- материалы;
- расходы будущих периодов;
- основные средства;
- арендные обязательства;
- кредиторская задолженность;
- оценочные обязательств и резервы.

Постоянные разницы возникли по следующим видам доходов и расходов:

- прочие расходы;
- прочие доходы.

2. Расчет налога на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество применяет балансовый метод (с учетом постоянных и временных разниц) при расчете налога на прибыль.

§19. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

1. В соответствии с ПБУ 18 «Оценочные обязательства, условные обязательства и активы» на 01.01.2025 сумма оценочного обязательства составила 5 492 тыс. руб. За 12 месяцев 2025 было признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков работникам на сумму 11 758 тыс. руб., сумма оценочного обязательства использованного на покрытие затрат составила 11 109 тыс. руб., остаток оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2025 составил 6 141 тыс. руб.

Расчет суммы оценочного обязательства проводился исходя из количества неиспользованных дней отпуска работников, оплачиваемых по рассчитанному за предыдущий год среднедневному заработку с учетом взносов на обязательное социальное страхование работников.

Информация о резерве по сомнительным долгам раскрыта в п. 1 и п. 3 §11.

2. Условные обязательства и активы в отчетном периоде отсутствовали.

3. Судебные процессы в отчетном периоде отсутствовали.

4. Любого рода обеспечения (обременения) в отчетном периоде не выдавались.

§20. Сведения об участниках Обществах и связанных сторонах

1. Сведения об участниках Общества.

№ п/п	Участники	Основание
1	ООО «Актив»	52% участие в уставном капитале (участие до 18.10.2025)
2	ООО «ГазХим»	6% участие в уставном капитале (участие до 18.10.2025)
3	АО «СНХЗ»	100% участие в уставном капитале (доля участия после 18.10.2025)

2. При раскрытие субъектного состава связанных сторон Общество оценивает вероятность возможного оказания санкционного влияния как высокую. В этой связи, руководствуясь положениями п. 16 ПБУ 11, во избежание экономических и правовых последствий было принято решение о нераскрытии информации о субъектном составе связанных сторон.

При этом, по отношению к Обществу указанные хозяйствующие субъекты выступают в роли поставщиков, подрядчиков или заказчиков. При этом характер этих взаимоотношений связан с поставкой товаров, продукции, основных средств, предоставлением имущества в аренду, выполнение работ и оказанием услуг.

3. Бенефициар Общества: Давыдов Эдуард Маликович (Письмо ЦБ РФ №140Т от 14.01.2014).

4. Информация о связанных хозяйствующих субъектах, по характеру их правоотношений с Обществом имеет следующий вид.

Доходы Общества от операций со связанными сторонами (без НДС):

(тыс. руб.)

Наименование	За 12 месяца (ев) 2025	За 12 месяца (ев) 2024	Характер операции
Возможность связанной стороны оказывать преобладающее влияния на Общество	257 116	193 164	Оказание транспортных услуг, реализация запасов
Возможность оказания влияния лица на Общество и связанную сторону	14 103	9 837	Оказание транспортных услуг, реализация запасов

В отчетном году прочие связанные стороны оказывали Обществу услуги, реализовывали товары (без НДС):

(тыс. руб.)

Наименование	За 12 месяца (ев) 2025	За 12 месяца (ев) 2024	Характер операции
Возможность связанной стороны оказывать преобладающее влияния на Общество	22 210	17 243	Приобретение запасов, услуг, внеоборотных активов, проценты по аренде
Возможность оказания влияния лица на Общество и связанную сторону	9 851	3 951	Приобретение услуг

Дебиторская задолженность по операциям со связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Возможность связанной стороны оказывать преобладающее влияния на Общество	23 530	17 026	8 704
Возможность оказания влияния лица на Общество и связанную сторону	3 513	641	8 522

Финансовые вложения в связанные стороны:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Возможность связанной стороны оказывать преобладающее влияния на Общество	0	0	0
Возможность оказания влияния лица на Общество и связанную сторону	0	0	0

Обязательства по операциям со связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Возможность связанной стороны оказывать преобладающее влияния на Общество	11 123	17 011	19 670

Возможность оказания влияния лица на Общество и связанную сторону	400	138	1 054
---	-----	-----	-------

Денежные потоки между Обществом и организациями, способными оказывать на Общество преобладающее влияние:

(тыс. руб.)

Наименование	За 12 месяцев (ев) 2025	За 12 месяцев (ев) 2024
Поступления — всего	252 799	194 161
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	252 799	194 161
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	0	0
прочие поступления	0	0
Платежи — всего	25 444	20 400
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	25 444	20 400
прочие платежи	0	0

Денежные потоки между Обществом и организациями, на Общество и которые могут оказывать влияние одни и те же лица:

(тыс. руб.)

Наименование	За 12 месяцев (ев) 2025	За 12 месяцев (ев) 2024
Поступления — всего	13 511	16 428
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	13 511	16 428
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	0	0
прочие поступления	0	0
Платежи — всего	10 396	5 818
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	9 588	3 718
прочие платежи	0	0
возврат займа	808	2 100

5. Данные о выплатах управленческому персоналу представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Статья выплат	Сумма за 2025	Сумма за 2024
Оплата труда	661	327
Районный коэффициент	151	85
Оплата отпуска	39	751
Поощрительные выплаты к юбилейным датам	0	0
Премия за кайдзен-предложения	0	0

Материальная помощь	0	40
Выплаты на командировку	0	0
Выплаты за счет средств ФСС	0	0
Оплата больничных листов за счет работодателя	0	40
Выплаты в неденежной форме	0	0
Прочие премии	343	237
Компенсация расходов на автотранспорт	0	0
Итого	1 194	1 480
Начислено взносов во внебюджетные фонды, в том числе	363	313
страховые взносы в пенсионный фонд	0	0
страховые взносы в фонд социального страхования	0	0
страховые взносы в фонд медицинского страхования	0	0
страховые взносы в фонд социального страхования, несчастный случай на производстве	4	4
страховые взносы в СФР	359	309
Итого	1 557	1 793

Выплаты управленческому персоналу носят характер краткосрочных.
Единоличным исполнительным органом Общества является директор.

§21. Непрерывность деятельности и риски

1. Существенная неопределенность в возможности продолжения хозяйственной деятельности отсутствует.

Общество уверено в востребованности, осуществляемой им деятельности. Возможная потеря потребителей оказываемых услуг оценивается как минимальная.

Намерения контролирующих лиц по прекращению или сокращению деятельности отсутствуют.

Чистые активы Общества на конец отчетного периода имеют положительную величину и составляют 57 557 тыс. руб.

2. Помимо обстоятельств, указанных в п. 1 настоящего параграфа, в части возможных рисков Общество может сообщить следующее.

Исходя из наступивших фактов, относящихся к прошлому времени, иной имеющейся информации Общество оценивает вероятность наступления тех или иных событий. В этой связи, в 2026 есть основания полагать, что какие бы то ни было прогнозируемые значительные риски, способные оказать существенное влияние на деятельность Общества не предвидятся.

Общество выделяет следующие виды рисков.

Рыночный риск. Он представляет собой риск влияния изменения рыночных факторов на финансовые результаты организации. Главная цель управления рыночным риском - это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении

оптимальной доходности. Общество управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных потерь, которые могут возникнуть в связи с ухудшением рыночных условий.

Кредитный риск. Он представляет собой вероятность возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженности. Для минимизации кредитного риска осуществляется мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей, ежеквартально проводятся совещания по просроченной дебиторской задолженности, по результатам которых совместно принимаются необходимые меры. Учитывая принимаемые меры Общество оценивает вероятность кредитного риска как низкую.

Риск ликвидности. Он состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Возникновение нехватки денежных средств для погашения обязательств Общества может привести к увеличению показателя кредиторской задолженности, а также повлечь дополнительные затраты (в связи со штрафами, пенями) и негативно повлиять на прибыль.

В целях управления риском ликвидности Общество проводит оптимизацию платежного процесса и технологии проведения расчетов с поставщиками, используя альтернативные формы расчетов (зачет встречных требований, переуступки требований долга), сокращает затраты на закупку вспомогательных материалов, работ и услуг, сокращает запасы, проводит работу с поставщиками и подрядчиками по снижению цен. На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также определяются стандартные сроки платежей по задолженности контрагентов и осуществляется соответствующий мониторинг платежей поставщикам и прочим контрагентам.

Кроме того, в силу своих возможностей, Общество готово оперативно реагировать и нивелировать текущие риски.

Среди вариантов наиболее определенного риска Общество может выделить только рыночный риск, связанный с дальнейшим значительным ростом стоимости материальных ресурсов, необходимых для основной деятельности. В тоже время, наличие подобного обстоятельства, с высокой долей вероятности, не приведет к прекращению деятельности Общества.

При этом, объективное предвидение всех возможных рисков и соответствующие меры реагирования на них не могут быть применены в абсолютном значении. Как и любые события, относящиеся к будущему времени указанные обстоятельства могут быть оценены с некоторой долей условности. Поэтому Общество не может гарантированно предвидеть как наступление, так и не наступление тех или иных событий.

С учетом изложенного Общество считает обоснованным полагать, что влияние каких бы то ни было разумных рисков не приведет к ликвидации Общества, а потому, вероятность продолжения деятельности является высокой.

3. Общество хочет дополнительно отметить, что оценивает возможность своей деятельности, в том числе, и с позиций долгосрочного планирования. Поэтому оно считает не выходящим за пределы добросовестного и разумного поведения получение отрицательного финансового результата в краткосрочной перспективе, но сохранение деятельности и получение прибыли в долгосрочной.

4. В части санкционного и антисанкционного регулирования в связи с имевшими и имеющими место событиями в Украине сообщается следующее.

Общество на момент составления настоящей отчетности не испытывает существенного и непреодолимого влияния введенных ограничений. В тоже время оно считает необходимым отметить, что дальнейшая эскалация конфликта в Украине, а также структурно новые ограничения (санкции)

иностранных государств, а также увеличение количества таких государств могут в будущем оказать влияние на Общество. Между тем, с учетом успешной адаптации к изменившимся в худшую сторону условиям хозяйственной деятельности в отчётном году Общество полагает что сможет эффективно преодолеть и вновь возникшие неблагоприятные факторы.

Основная деятельность Общества не связана с прямым влиянием ограничений.

В тоже время основные заказчики работ и услуг осуществляют внешнеэкономическую деятельность. Между тем, указанные заказчики в отчетном году смогли успешно адаптироваться к изменённым условиям и продолжить работу, получая при этом прибыль. Потому, всякие сомнения в прекращении их деятельности отсутствуют. Тем самым возможность Общества оказывать работы и услуги своим основным партнерам сохраняется.

5. Общество не может исключать вероятность ухудшения своего финансово-хозяйственного состояния. В то же время оно считает, что сможет продолжить работу в изменившихся условиях.

С учетом изложенного, Общество считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, а вероятность предвидения всех возможных обстоятельств, способных оказать влияние на возможность функционирования Общества не может быть оценена так, чтобы подобная оценка исключала бы всякие сомнения. Однако Общество считает возможным полагать, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

6. Общество является платежеспособным, полностью и своевременно исполняет принятые на себя обязательства. Просроченной задолженности не имеется.

Любые процедуры банкротства к Обществу в отчётном году не применялись.

Зарплата сотрудникам Общества выплачивается своевременно. Просроченной задолженности по зарплате Общество не имеет.

Налоги и иные обязательные платежи осуществляются Обществом вовремя и в полном объеме.

§22. Изменение отчетности и ретроспективный пересчет

1. По ряду основных средств первоначально был неправильно определен СПИ и ликвидационная стоимость, что стало причиной начисления амортизации в большей сумме в прошлых периодах. В отчетном году рассматриваемые элементы амортизации были пересмотрены, а сама амортизация пересчитана.

Также было произведено отражение аренды, относящейся к прошлым периодам, по правилам ФСБУ 25 с пересчетом всех необходимых показателей.

2. Исправления затронули показатели строк Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. Ниже предложены расшифровки, связанные с указанными изменениями за 2024.

(тыс. руб.)

Показатель	Показатель за 2024 в отчётности за 2024	Сумма изменения	Сравнительный показатель за 2024 в отчётности за 2025
Бухгалтерский баланс			
Основные средства (строка 1150), в том числе:	25 355	45 025	70 380
Отложенные налоговые активы (строка 1180)	11 211	931	12 142
Итого по разделу 1 (строка 1100)	36 565	45 957	82 522
Баланс (строка 1600)	70 087	45 957	116 044

Нераспределенная прибыль (строка 1370)	3 895	31 736	35 631
Итого по разделу 3 (строка 1300)	20 581	31 736	52 317
Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)	5 198	11 510	16 708
Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450)	2 639	2 350	4 989
Итого по разделу 4 (строка 1400)	8 645	13 052	21 697
Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550)	2 753	360	3 113
Итого по разделу 4 (строка 1500)	40 861	1 168	42 029
Баланс (строка 1700)	70 087	45 956	116 043
Отчет о финансовых результатах			
Себестоимость продаж (строка 2120)	-181 666	-1 300	-182 966
Валовая прибыль (строка 2100)	22 185	-1 299	20 886
Прибыль от продаж (строка 2200)	1 596	-1 299	297
Проценты к уплате (строка 2330)	-607	1 541	934
Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300)	2 315	-1 626	689
Налог на прибыль (строка 2410)	-536	-588	-1 124
в т.ч. отложенный налог на прибыль (строка 2412)	-536	-588	-1 124
Чистая прибыль (строка 2400)	2 981	-3 416	-435

Аналогичный пересчет в части Бухгалтерского баланса за 2023.

(тыс. руб.)

Показатель	Показатель за 2023 в отчётности за 2024	Сумма изменения	Сравнительный показатель за 2023 в отчётности за 2025
Бухгалтерский баланс			
Основные средства (строка 1150), в том числе:	25 054	46 976	72 030
Отложенные налоговые активы (строка 1180)	8 220	875	9 095
Итого по разделу 1 (строка 1100)	33 274	47 852	81 126
Баланс (строка 1600)	63 777	47 852	111 629
Нераспределенная прибыль (строка 1370)	914	35 153	36 067
Итого по разделу 3 (строка 1300)	17 600	35 153	52 753
Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)	2 874	9 663	12 537
Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450)	2 862	2 710	5 572
Итого по разделу 4 (строка 1400)	8 644	12 373	21 017

Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550)	2 117	324	2 441
Итого по разделу 4 (строка 1500)	37 533	325	37 858
Баланс (строка 1700)	63 777	47 851	111 628

§23. События после отчетной даты

События после отчетной даты (корректирующие и не корректирующие) отсутствовали.

§24. Иная информация

1. В отчетном периоде Общество было привлечено к публично-правовой ответственности за нарушение норм действующих нормативно-правовых актов. Был назначен штраф в размере 25 тыс. руб.
2. В отчетном периоде не производились иные платежи в бюджет кроме налогов (сборов, взносов, пошлин).
3. Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2025 составила 140 чел.

Директор

Ахметзянов А.Р.

«__»_____2026