

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

Раздел 1. Характеристика предприятия и общие сведения о деятельности

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Сибпромстрой-Югория»

Сокращенное наименование:

ООО «Сибпромстрой-Югория»

Адрес места регистрации :

628422, Россия, Тюменская область, Ханты - Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Базовая, 2.

Почтовый адрес:

628422, Россия, Тюменская область, Ханты - Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Базовая, 2.

Дата государственной регистрации общества, регистрационный номер и реквизиты общества:

Дата государственной регистрации – 14 октября 2014 года.

Орган, осуществивший государственную регистрацию – Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сургуту ХМАО-Югры

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 86 №002466965

Основной государственный регистрационный номер 1148602007740.

Идентификационный номер налогоплательщика 8602219323.

Компания создана в результате реорганизации ЗАО «Сибпромстрой».

Уставный капитал на 01.01.2025 года:

Уставный капитал общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Изменение уставного капитала общества за отчетный год:

Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

Учредители общества:

Кожаев Владимир Анатольевич - доля в уставном капитале 50%

Сторожук Николай Каллиникович – доля в уставном капитале 50%

Исполнительный орган:

Генеральный директор – Фомагин Валерий Борисович.

Дочерних обществ организация не имеет.

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2025:

63 человека.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «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 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора № 5БУ/2025 от 28.12.2024г. и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

При формировании учетной политики за отчетный год Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

2. Основные виды деятельности общества:

Согласно Уставу, Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. Основными направлениями деятельности общества являются:

- выполнение функций технического заказчика (ОКВЭД 71.12.2).
- строительно-монтажные работы при осуществлении нового строительства, реконструкции, расширения и капитального ремонта зданий и сооружений (ОКВЭД 41.20, 49.29);
- инвестиционная деятельность (ОКВЭД 68.10);
- получение дохода от сдачи в аренду собственного имущества (ОКВЭД 68.20).

Наличие свидетельств, соответствующих основным видам деятельности:

- СРО №С-050-86-0746-86-130417 от 13 апреля 2017 года действительно без ограничения срока;
- СРО №0161.05-2010-8602219323-П-020 от 06 ноября 2014 года действительно без ограничения срока.

3. Основа представления информации в отчетности

В данном разделе Пояснений раскрываются основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, кроме изложенных в других пунктах Пояснений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, Положением по учетной политике, утверждённого приказом ООО «Сибпромстрой-Югория» №1 от 30.12.2019.

В соответствии с пунктом 1 статьи 12 Федерального закона № 402 -ФЗ, объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 10 и более процентов.

3.1. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика на 2025 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2025 год, утверждена приказом генерального директора Общества от 28 декабря 2024 г. №5БУ/2025.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмоторительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008:

- ✓ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- ✓ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- ✓ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- ✓ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- ✓ Общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями.

3.2. Последствия изменения законодательства

Изменения в учетной политике предприятия в 2025 году:

Минфином РФ утверждены следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета, которые применяются с отчетности за 2025 год:

- ✓ ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» Приказ Минфина от 30.05.2022 № 86н
- ✓ ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" Приказ Минфина России от 04.10.2023 № 157н

3.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «Сибпромстрой-Югория» ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С «Предприятие» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете автоматизированным способом.

3.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Для целей бухгалтерского учета пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

При незначительном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

Организация не ведет деятельности за пределами РФ, поэтому курс, по которому производится пересчет в рубли доходов и расходов в иностранной валюте, формирующих финансовые результаты от ведения организацией деятельности за пределами РФ – не установлен.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Раздел 4. Пояснения по статьям отчетности

Нематериальные активы (Приложение 3)

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

Квалификация объектов в составе НМА

Активы, которые соответствуют критериям, установленным п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимость которых составляет более 100 000,00 рублей, признаются НМА.

Организация не признает нематериальным активом и не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, которые характеризуются признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, но имеют стоимость за единицу не более 100 000,00 рублей.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. (п. 7 ФСБУ 14/2022).

Учет активов, которые характеризуются признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, но имеют стоимость за единицу не более 100 000,00 рублей, организация ведет на забалансовом счете 014 «Малоценные НМА» (п. 7 ФСБУ 14/2022).

Контроль наличия и движения не характеризующихся признаками, установленными п.4 ФСБУ 14/2022, результатов интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации, в отношении которых у организации имеются исключительные права, права в соответствии с

лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на них, организация ведет на забалансовом счете (п. 9 ФСБУ 14/2022).

Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты отражаются в составе оборотных активов обособленно и списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству календарных дней использования таких прав.

Виды и группы НМА

Для целей бухгалтерского учета нематериальные активы подлежат классификации по видам (п. 12 ФСБУ 14/2022):

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для ЭВМ;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- селекционные достижения;
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки и другие средства индивидуализации;
- прочие НМА

НМА одного вида, сходные по характеру их использования, объединяют в следующие группы (п. 12 ФСБУ 14/2022):

- для произведений науки, литературы и искусства: научные книги и статьи, аудиовизуальные произведения, произведения дизайна, прочие;
- для программ для ЭВМ: программы, связанные с искусственным интеллектом, программы, связанные с big data, прочие программы.
- в отношении прочих видов НМА все объекты одного вида включаются в одну группу.

Информация о наличии и движении НМА за отчетный период представлена в Приложении 3.

Основные средства и капитальные вложения (Приложение 4)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

4.1. Принятие ОС к учету.

4.1.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Также к объектам ОС относятся активы, являющиеся недвижимым имуществом без учета стоимостного лимита.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

4.1.3. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более

12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

4.1.4. Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

4.2. Срок полезного использования ОС.

4.2.1. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

4.2.2. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

4.3. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

4.4. Переоценка ОС.

4.4.1. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

4.4.2. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

4.4.3. Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

4.5. Амортизация ОС.

4.5.1. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

Прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

4.5.2. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

4.6. Списание ОС с учета.

4.6.1. Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

4.6.2. Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов.

Они оцениваются по наименьшей из величин:

а) стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;

б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

Извлекаемые ценности принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат:

а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено;

б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства.

Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.

Информация по объектам, переданным в аренду.

Предоставление имущества в аренду является одним из основных видов деятельности для Общества. Объектами договоров аренды являются сооружения, оборудование, транспортные средства и спецтехника. Объекты неоперационной (финансовой) аренды не отражены в составе основных средств, а учитываются в качестве инвестиции в аренду (п.32 ФСБУ 25/2018). Объекты недвижимого имущества передаются в аренду на возвратной основе, все экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности, несет арендодатель, срок аренды таких объектов меньше, чем срок полезного использования на дату предоставления в аренду, классифицируются как основные средства (инвестиционная недвижимость), операции такого рода отражаются в учете в качестве операционной аренды. Легковой автотранспорт передается в аренду на неопределенный срок и на возвратной основе, такие объекты отражаются в учете в составе основных средств и отражаются в учете в качестве операционной аренды. Условиями договоров аренды не предусмотрен переход права собственности предметов аренды по окончании срока действия договора.

Информация по объектам, полученным в аренду.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Объектами договоров аренды являются земельные участки и офисное здание, нежилые помещения, необходимые для осуществления производственной деятельности Общества. Данные объекты отражены в качестве права пользования активом.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2025г. составили 6 069,38 тыс. руб. Информация о них отражена в составе строки 2330 Проценты к уплате «Отчета о финансовых результатах» за 2025г.

По всем договорам финансовой (неоперационной) аренды применена ставка дисконтирования, равная средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям (МСП и СП) в рублях на дату принятия к учету ППА, либо на дату изменения условий договора (арендных платежей). Договорами аренды не предусмотрена оплата переменных арендных платежей.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предметов аренды не компенсируются согласно условиям договоров. В 2025г. улучшения предметов аренды не осуществлялись.

Затраты Общества, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях отсутствуют.

Информация о наличии и движении основных средств, инвестиционной

недвижимости и ППА за отчетный период представлена в Приложении 3.

Информация о наличии и движении финансовых вложений (Приложение 5)

Материально-производственные запасы. Товары (Приложение 6)

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2024 отсутствуют.

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.

Учет приобретения товаров:

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Информация о наличии и движении запасов и товаров за отчетный период представлена в Приложении 6.

Дебиторская задолженность (Приложение 7)

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность отражается за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам. Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается на конец года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

На 31.12.2025 г. был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 251 536,17 тыс. руб.

В соответствии с принципом осмотрительности (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), если на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты просроченной задолженности, она не рассматривается как сомнительный долг и резерв в этом случае не создается

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложении 7.

Обязательства (Приложение 8)

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложении 8.

Информация о наличии и движении полученных и выданных Обязательств отражена (Приложение 8)

Полученные и выданные обязательства учитываются на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» 008 и 009 соответственно.

Доходы и расходы

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 настоящего Положения).

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Обществу. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

По договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного года или сроки окончания работ которых приходится на разные отчетные годы применяются следующие правила учета:

- бухгалтерский учет ведется по каждому договору отдельно,
- расходы признаются организацией по обычным видам деятельности.

Выручка по договору признаются способом «по мере готовности», который предусматривает, что выручка и доходы определяются исходя из определенной организацией степени завершенности работ на отчетную дату.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Финансовый результат по строительству инвестиционного объекта определяется в виде экономии выделенных инвестором средств на финансирование, по окончании строительства в момент подписания акта приема-передачи законченного строительством объекта между Инвестором и Застройщиком.

Вознаграждение Агента по строительству объекта по договорам на создание объекта, определяется в виде экономии выделенных Принципалом средств на финансирование по окончании строительства в момент подписания акта приема-передачи законченного строительством объекта между Принципалом и Агентом и признается в составе доходов от обычных видов деятельности.

Агент не включает в состав своих доходов суммы, поступившие для исполнения поручения по агентскому договору и отражает в бухгалтерской отчетности в составе кредиторской задолженности.

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получением прочих доходов.

Прямые затраты - это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». К ним относятся:

- стоимость сырья и материалов
- зарплаты сотрудников, занятых в производстве
- страховые взносы
- амортизация и ремонт основных средств
- прочие расходы

Расходы по аренде учитываются по дебету счета 20 «Основное производство».

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

Учет затрат при реализации инвестиционных проектов осуществляется на счете 08 «Строительство объектов основных средств». Сумма НДС по данным затратам учитывается на отдельном субсчете счета 19, не принимается к возмещению, по окончании строительства передается инвестору.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Агент не учитывает в составе своих расходов суммы, перечисленные в оплату расходов на строительство, которые в соответствии с условиями агентского договора несет принципал.

Расходы отражаются в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности.

Прочие доходы и расходы отражены в отчете о финансовых результатах свернуто по группам аналогичных операций за вычетом сумм налога на добавленную стоимость. Информация о составе расходов по обычным видам деятельности отражена в Приложении 10.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто 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. Такими денежными потоками, в частности, являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее и др.

Налог на добавленную стоимость отражен по строке 4129 и сформирован из следующих показателей:

- суммы НДС, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков за вычетом сумм НДС, перечисленных поставщикам и подрядчикам и сумм НДС перечисленных в бюджет.

По строке 4122 "Платежи, связанные с оплатой труда работников" отражаются:

- суммы, выплачиваемые непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда;

- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (Приложение к

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Детализация показателей по строке 1250 Бухгалтерского баланса "Денежные средства и денежные эквиваленты", а также по строке 4450, по строке 4500 Отчета о движении денежных средств отражена в Табл.№2.

Табл.№2

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2025 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2024 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Денежные средства и денежные эквиваленты в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, в том числе:	71 474	38 205	230 484
Касса организации	495	47	149
Расчетные счета	70 979	38 158	230 335
Депозит	-	-	-

Сведения по остатку денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, отраженные в отчете о движении денежных средств за 2024 и 2023 гг., соответствуют показателям по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г.

Раздел 5. Информация об органах управления и бенефициарные владельцы.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется исполнительным органом Общества: Генеральным директором.

Генеральный директор Общества – Фомагин Валерий Борисович.

Состав участников Общества на 31 декабря 2025г. представляет собой:

Участник №1: Кожаяев Владимир Анатольевич - доля в уставном капитале 50%

Участник №2: Сторожук Николай Каллиникович – доля в уставном капитале 50%

Наблюдательный совет Общества – коллегиальный орган управления.

Состав наблюдательного совета Общества на 31.12.2025г.:

Участник №1: Кожаяев Владимир Анатольевич

Участник №2: Сторожук Николай Каллиникович

Бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) организацией либо имеет возможность контролировать действия организации (ст.3 Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма")

Бенефициарными владельцами являются граждане Российской Федерации:

Участник №1: Кожаев Владимир Анатольевич

Участник №2: Сторожук Николай Каллиникович

Раздел 6. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 20 000 руб.

7. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, события, требующие корректировку показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год отсутствуют.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества в денежном выражении. Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа заказчиков вследствие негативного представления о качестве оказываемых Обществом услуг. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом, как несущественные.

9. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Руководство Общества принимает меры по смягчению воздействия негативных факторов на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

11. Иная информация

11.1 Общество на 31.12.2025 не имеет чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

11.2 Обществом не принимались решения о реорганизации/ликвидации. Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно в течение, как минимум, последующих 12 месяцев.

11.3 Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Генеральный директор

В.Б. Фомагин

Главный бухгалтер

Ю.Д. Шулинина

31.03.2026г.



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		
		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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	231	(74)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	231	(122)
	3а 2024 г.	1 172	(1 025)	100	(1 041)	964	(14)	-	-	-	-	-	231	(74)
в том числе: Полезные модели	3а 2025 г.	131	(74)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	131	(89)
	3а 2024 г.	224	(153)	-	(93)	93	(14)	-	-	-	-	-	131	(74)
из них исключительные права	3а 2025 г.	131	(74)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	131	(89)
	3а 2024 г.	224	(153)	-	(93)	93	(14)	-	-	-	-	-	131	(74)
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-	100	(33)
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	948	(871)	-	(948)	(871)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	109	157	147
в том числе:			
Полезные модели	43	57	71
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	67	100	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	76
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Полезные модели	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	99 305	(30 315)	3 356	(6 607)	5 069	(2 275)	-	-	-	-	-	96 054	(27 521)
	3а 2024 г.	202 052	(29 224)	21 775	(124 522)	2 428	(3 519)	-	-	-	-	-	99 305	(30 315)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	1 392	(991)	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-	1 392	(1 093)
	3а 2024 г.	2 050	(1 533)	-	(658)	658	(117)	-	-	-	-	-	1 392	(991)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	10 010	(9 487)	-	(342)	298	(184)	-	-	-	-	-	9 668	(9 372)
	3а 2024 г.	10 010	(9 257)	-	-	-	(229)	-	-	-	-	-	10 010	(9 487)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	8 761	(3 581)	1 301	(147)	20	(1 093)	-	-	-	-	-	9 915	(4 655)
	3а 2024 г.	6 296	(2 803)	2 740	(275)	275	(1 053)	-	-	-	-	-	8 761	(3 581)
Транспортные средства	3а 2025 г.	15 178	(12 434)	1 443	(5 600)	4 751	(601)	-	-	-	-	-	11 020	(8 284)
	3а 2024 г.	26 279	(11 987)	-	(11 101)	1 318	(1 765)	-	-	-	-	-	15 178	(12 434)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	4 784	(3 713)	424	-	-	(283)	-	-	-	-	-	5 208	(3 996)
	3а 2024 г.	4 556	(3 547)	433	(205)	177	(342)	-	-	-	-	-	4 784	(3 713)
Земельные участки	3а 2025 г.	59 045	-	188	(517)	-	-	-	-	-	-	-	58 716	-
	3а 2024 г.	152 726	-	18 602	(112 283)	-	-	-	-	-	-	-	59 045	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	134	(110)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	134	(122)
	3а 2024 г.	134	(98)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	134	(110)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	397 202	(69 052)	135 332	(117 207)	6 554	(22 775)	-	-	-	-	-	415 327	(85 273)
	3а 2024 г.	318 056	(87 037)	268 265	(189 120)	34 863	(16 878)	-	-	-	-	-	397 202	(69 052)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	10 417	(1 002)	-	-	-	(345)	-	-	-	-	-	10 417	(1 347)
	3а 2024 г.	6 497	(733)	3 919	-	-	(269)	-	-	-	-	-	10 417	(1 002)
Сооружения	3а 2025 г.	362 562	(63 128)	101 441	(72 471)	3 957	(20 745)	-	-	-	-	-	391 531	(79 916)
	3а 2024 г.	298 383	(82 647)	190 861	(126 682)	34 727	(15 207)	-	-	-	-	-	362 562	(63 128)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	11 485	(325)	-	(11 340)	349	(135)	-	-	-	-	-	145	(110)
	3а 2024 г.	1 020	(228)	39 712	(29 246)	60	(156)	-	-	-	-	-	11 485	(325)
Транспортные средства	3а 2025 г.	12 738	(4 598)	33 230	(32 735)	2 248	(1 550)	-	-	-	-	-	13 233	3 900
	3а 2024 г.	11 965	(3 375)	14 746	(13 972)	18	(1 242)	-	-	-	-	-	12 738	(4 598)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	662	(662)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	192	(54)	19 027	(19 219)	58	(4)	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	47 260	(9 964)	3 948	(3 142)	135	(5 648)	-	-	-	48 065	(15 477)
	3а 2024 г.	48 045	(5 586)	2 919	(3 705)	1 025	(5 402)	-	-	-	47 260	(9 964)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	41 714	(9 000)	436	(842)	-	(4 698)	-	-	-	41 307	(13 698)
	3а 2024 г.	38 614	(4 721)	3 100	-	-	(4 279)	-	-	-	41 714	(9 000)
Земельные участки	3а 2025 г.	5 546	(964)	3 513	(2 301)	135	(951)	-	-	-	6 758	(1 779)
	3а 2024 г.	9 431	(866)	(180)	(3 705)	1 025	(1 123)	-	-	-	5 546	(964)

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	372 458	375 361	293 579
в том числе:			
Здания	36 679	42 128	39 657
Сооружения	311 915	299 835	216 253
Машины и оборудование (кроме офисного)	331	11 655	1 544
Офисное оборудование	5 260	5 180	3 494

Транспортные средства	12 069	10 885	22 882
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 212	1 071	1 147
Земельные участки	4 979	4 582	8 566
Другие виды основных средств	12	24	36
Неамортизируемые основные средства - всего	58 716	59 074	152 726
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)	-	29	-
Земельные участки	58 716	59 045	152 726
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	137 964	-	(131 594)	(6 371)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	202 254	-	(173 632)	(28 622)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	341	-	-	(341)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	273	-	(22)	(251)	-	-
Мебель офисная	3а 2025 г.	-	-	230	-	-	(230)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	662	-	(662)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	676	-	(676)	-	-	-
Компьютерная и оргтехника	3а 2025 г.	-	-	620	-	-	(620)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	545	-	-	(545)	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	231	-	-	(231)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	128	-	(18)	(110)	-	-
Сети мкр.48 ул.Толстого, 25	3а 2025 г.	-	-	9 527	-	(9 527)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети п.Федоровский ул.Московская д.№23	3а 2025 г.	-	-	4 841	-	(4 841)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 1 г.Нефтеюганск 9амкр ЗУ:932	3а 2025 г.	-	-	10 194	-	(10 194)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 2 г.Нефтеюганск 9амкр ЗУ:933	3а 2025 г.	-	-	5 491	-	(5 491)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети г.Лянтор ул.Центральная 5мкр.	3а 2025 г.	-	-	7 871	-	(7 871)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети по ул.Строителей д.13А п.Солнечный МЖД №3	3а 2025 г.	-	-	1 940	-	(1 940)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 2 п.Пойковский 5мкр.дом 16/2	3а 2025 г.	-	-	12 964	-	(12 964)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 8	3а 2025 г.	-	-	2 819	-	(2 819)	-	-	-

п.Пойковский 5мкр.дом 16/8	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 6	3а 2025 г.	-	-	6 017	-	(6 017)	-	-	-	-
п.Пойковский 5мкр.дом 16/6	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 1	3а 2025 г.	-	-	3 807	-	(3 807)	-	-	-	-
п.Пойковский 5мкр.дом 16/1	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД № 5	3а 2025 г.	-	-	4 303	-	(4 303)	-	-	-	-
п.Пойковский 5мкр.дом 16/5	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети по ул.Молодежная д.6А	3а 2025 г.	-	-	2 571	-	(2 571)	-	-	-	-
п.Солнечный МЖД №5 корпус1,2	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети п.Федоровский ул.Московская д.№25	3а 2025 г.	-	-	10 320	-	(10 320)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД №8 Югорский тракт 48	3а 2025 г.	-	-	2 060	-	(2 060)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети к МЖД №7 Югорский тракт 48/1	3а 2025 г.	-	-	5 077	-	(5 077)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	29 891	-	(28 946)	(945)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	27 607	-	(27 607)	-	-	-	-
Оргтехника	3а 2025 г.	-	-	303	-	-	(303)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 087	-	-	(1 087)	-	-	-
Сети п.Б.Яр усл. № 185 ул.Фадеева д.31	3а 2025 г.	-	-	3 804	-	(3 804)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети Марьина Гора МЖД №20 ул.Сосновая,71	3а 2025 г.	-	-	986	-	(986)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети п.Белый Яр ул.Единства 5/1 (усл.183)	3а 2025 г.	-	-	3 049	-	(3 049)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети мкр.28 ул. Рыбников д.33,д.35	3а 2025 г.	-	-	723	-	(723)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок 255кв.м ХМАО-Югра, г.Сургут кад. 86:10:0101103:1744 (Марьина Гора)	3а 2025 г.	-	-	21	-	-	(21)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	3 621	-	(3 621)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	3 679	-	-	(3 679)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19 913	-	-	(19 913)	-	-	-
СПС-Югория Оргтехника	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	696	-	(107)	(589)	-	-	-
10-9 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-	-
Хоз-бытовые принадлежности	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5	-	(5)	-	-	-	-
Хоз-бытовой инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	477	-	(477)	-	-	-	-
Оборудование производственное (станки, листогибы, прочее)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	46 929	-	(46 929)	-	-	-	-
Инструмент	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	265	-	-	(265)	-	-	-
Сети п.Барсово ул.Центральная д.4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 161	-	(2 161)	-	-	-	-
Сети МЖД №48 г.Нефтеюганск 5 мкр ЗУ:1725	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 709	-	(7 709)	-	-	-	-
Сети п.Федоровский ул.Ломоносова д.№ 9 (усл.№15-16)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 606	-	(9 606)	-	-	-	-
Сети п.Федоровский ул.Ломоносова д.№ 9/1 (усл.№17-18)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 171	-	(6 171)	-	-	-	-
Сети ГолдФиш к МЖД №6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 881	-	(8 881)	-	-	-	-
Сети Марьина Гора МЖД №21 ул.Сосновая,69	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 071	-	(4 071)	-	-	-	-
Сети п.Белый Яр ул.Единства,5/2 (усл.№184)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 089	-	(5 089)	-	-	-	-
Сети к МЖД №1 Югорский тракт 52/1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 189	-	(2 189)	-	-	-	-
Сети к МЖД №2 Югорский тракт 52/2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 179	-	(4 179)	-	-	-	-

Сети к МЖД № 4 корп.1 г.Нефтеюганск 4мкр	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 177	-	(4 177)	-	-	-
Сети к МЖД № 2 г.Нефтеюганск 6мкр	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 679	-	(6 679)	-	-	-
Сети к МЖД №6 Югорский тракт 48/2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 354	-	(4 354)	-	-	-
Сети к МЖД №5 Югорский тракт 50/3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 237	-	(20 237)	-	-	-
Сети к МЖД № 1 г.Нефтеюганск 6мкр ЗУ:2180	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 048	-	(5 048)	-	-	-
Сети к МЖД № 2 г.Нефтеюганск 5мкр ЗУ:1727	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 240	-	(7 240)	-	-	-
Малоценное оборудование и запасы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	137	-	(137)	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 536	-	(5 536)	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	188	-	(188)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	37 680	-	126 614	-	(10 601)	(98 366)	55 326	-
	3а 2024 г.	90 660	-	110 929	-	(66 120)	(97 789)	37 680	-
в том числе:									
Трубная база п.Солнечный ЗУкад.№86-03-00515054 пл.267700м2(МЖД секционного типа не выше 3-х этажей)	3а 2025 г.	7 799	-	-	-	-	-	7 799	-
	3а 2024 г.	7 799	-	-	-	-	-	7 799	-
Наружные сети ВС и ВО на территории ЖР "Марьяна Гора" мкр. Северо-Восточный г.Сургут	3а 2025 г.	345	-	-	-	-	-	345	-
	3а 2024 г.	345	-	-	-	-	-	345	-
Наружные сети водоснабжения к МЖД № 25 МГ	3а 2025 г.	-	-	1 737	-	-	-	1 737	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения к МЖД № 25 МГ	3а 2025 г.	-	-	3 529	-	-	-	3 529	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации к МЖД № 25 МГ	3а 2025 г.	-	-	7 540	-	-	-	7 540	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД п.Солнечный ЗУ:576	3а 2025 г.	-	-	1 611	-	-	-	1 611	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД п.Солнечный ЗУ:576	3а 2025 г.	-	-	823	-	-	-	823	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ 86-03-0000000-136336 усл.№191 сети электроснабжения	3а 2025 г.	-	-	3 142	-	-	-	3 142	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №5 п.Пойковский	3а 2025 г.	-	-	594	-	(594)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД №5 п.Пойковский	3а 2025 г.	-	-	2 120	-	(2 120)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоотведения МЖД №5 п.Пойковский	3а 2025 г.	-	-	1 589	-	(1 589)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения п.Солнечный ЗУ:562	3а 2025 г.	-	-	518	-	(518)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения г.Сургут 48 мкр. ЗУ:1315	3а 2025 г.	-	-	3 881	-	(3 881)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения п.Федоровский МЖД №3 ул.Московская	3а 2025 г.	-	-	2 541	-	-	-	2 541	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД г.Лянтор 5мкр. Корпус 2	3а 2025 г.	-	-	552	-	-	-	552	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД г.Лянтор 5мкр. Корпус 1	3а 2025 г.	-	-	552	-	-	-	552	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети	3а 2025 г.	-	-	127	-	-	-	127	-

водоснабжения МЖД №3	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД №3	3а 2025 г.	-	-	469	-	-	-	469	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД г.Лянтор ул.Центральная 5 мкр	3а 2025 г.	-	-	1 444	-	(1 444)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения п.Федоровский 6 мкр МЖД №4 усл.№23	3а 2025 г.	-	-	4 041	-	(4 041)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №8 Пойковский	3а 2025 г.	-	-	701	-	(701)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоотведения МЖД №8 Пойковский	3а 2025 г.	-	-	235	-	(235)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №6 Пойковский	3а 2025 г.	-	-	1 916	-	(1 916)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №6 Пойковский	3а 2025 г.	-	-	746	-	(746)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №1	3а 2025 г.	-	-	987	-	(987)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД г.Лянтор 5мкр. Корпус 1	3а 2025 г.	-	-	1 336	-	-	-	1 336	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД г.Лянтор 5мкр. Корпус 1	3а 2025 г.	-	-	855	-	-	-	855	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД г.Лянтор 5мкр. Корпус 2	3а 2025 г.	-	-	657	-	-	-	657	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ:1023 усл.№183 (АД)	3а 2025 г.	683	-	184	-	(868)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	683	-	-	-	683	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №7 Пойма-5	3а 2025 г.	1 702	-	446	-	(2 148)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 702	-	-	-	1 702	-
Наружные сети водоснабжения МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ:1023 усл.№183 (АД)	3а 2025 г.	223	-	16	-	(239)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	223	-	-	-	223	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ:1023 усл.№183 (АД)	3а 2025 г.	1 074	-	-	-	(1 074)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 074	-	-	-	1 074	-
Наружные сети электроснабжения МЖД усл.№185 Гидронамыв	3а 2025 г.	1 650	-	1 478	-	(3 127)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 650	-	-	-	1 650	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №10 Пойма-5	3а 2025 г.	212	-	-	-	-	-	212	-
	3а 2024 г.	-	-	212	-	-	-	212	-
Наружные сети электроснабжения МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ:1023 усл.№183 (АД)	3а 2025 г.	390	-	478	-	(868)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	390	-	-	-	390	-
Наружные сети канализации МЖД усл.№185 Гидронамыв	3а 2025 г.	586	-	87	-	(673)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	586	-	-	-	586	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №9 Пойма-5	3а 2025 г.	364	-	-	-	-	-	364	-
	3а 2024 г.	-	-	364	-	-	-	364	-
Наружные сети канализации МЖД №9 Пойма-5	3а 2025 г.	438	-	60	-	-	-	498	-
	3а 2024 г.	-	-	438	-	-	-	438	-
Наружные сети водоснабжения МЖД в 9амкр г.Нефтеюганск ЗУ:932	3а 2025 г.	4 119	-	-	-	(4 119)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 119	-	-	-	4 119	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД в 9амкр г.Нефтеюганск ЗУ:932	3а 2025 г.	4 218	-	-	-	(4 218)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 218	-	-	-	4 218	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД № в 9а мкр ЗУ:933	3а 2025 г.	2 740	-	-	-	(2 740)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 740	-	-	-	2 740	-
Наружные сети водоснабжения МЖД № в 9а мкр ЗУ:933	3а 2025 г.	1 271	-	-	-	(1 271)	-	-	-

водоснабжения п.м.д. № 8 в 3а мкр ЗУ:933	3а 2024 г.	-	-	1 271	-	-	-	1 271	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №8	3а 2025 г.	-	-	227	-	(227)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №8	3а 2025 г.	-	-	333	-	(333)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД № 20 МГ	3а 2025 г.	-	-	422	-	(422)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД № 20 МГ	3а 2025 г.	-	-	173	-	(173)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоотведения МЖД № в 9а мкр ЗУ:933	3а 2025 г.	-	-	1 481	-	(1 481)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения п.Федоровский МЖД №3 ул.Московская	3а 2025 г.	-	-	1 638	-	(1 638)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения п.Федоровский МЖД №3 ул.Московская	3а 2025 г.	-	-	2 249	-	(2 249)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоотведения п.Федоровский МЖД №3 ул.Московская	3а 2025 г.	-	-	954	-	(954)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоотведения МЖД в 9амкр г.Нефтеюганск ЗУ:932	3а 2025 г.	-	-	1 858	-	(1 858)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД усл.№185 Гидронамыв	3а 2025 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД п.Солнечный ЗУ:693	3а 2025 г.	-	-	238	-	(238)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №10 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	428	-	-	-	428	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №10 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	2 272	-	-	-	2 272	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №9 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	1 073	-	-	-	1 073	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения г.Сургут 48 мкр. ЗУ:1315	3а 2025 г.	-	-	1 197	-	(1 197)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации г.Сургут 48 мкр. ЗУ:1315	3а 2025 г.	-	-	4 449	-	(4 449)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №8	3а 2025 г.	-	-	1 499	-	(1 499)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения п.Солнечный ЗУ:562	3а 2025 г.	-	-	872	-	(872)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения п.Солнечный ЗУ:562	3а 2025 г.	-	-	442	-	(442)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети теплоснабжения п.Юность ул.Саянская д.48 корпус 1	3а 2025 г.	-	-	1 013	-	-	-	1 013	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД г.Лянтор ул.Центральная 5 мкр	3а 2025 г.	-	-	458	-	(458)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №1	3а 2025 г.	-	-	847	-	(847)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД п.Солнечный ЗУ:693	3а 2025 г.	-	-	903	-	(903)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД п.Солнечный ЗУ:693	3а 2025 г.	-	-	800	-	(800)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД	3а 2025 г.	-	-	2 694	-	-	-	2 694	-

водоснабжения п/пц п.Солнечный ЗУ:576	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД п.Солнечный ЗУ:576	3а 2025 г.	-	-	4 607	-	-	-	4 607	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации п.Солнечный ЗУ:562	3а 2025 г.	-	-	740	-	(740)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения п.Федоровский 6 мкр МЖД №4 усл.№23	3а 2025 г.	-	-	2 294	-	(2 294)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения п.Федоровский 6 мкр МЖД №4 усл.№23	3а 2025 г.	-	-	3 159	-	(3 159)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоотведения п.Федоровский 6 мкр МЖД №4 усл.№23	3а 2025 г.	-	-	826	-	(826)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД г.Лянтор ул.Центральная 5 мкр	3а 2025 г.	-	-	3 937	-	(3 937)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД №8 Пойковский	3а 2025 г.	-	-	1 883	-	(1 883)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД №6 Пойковский	3а 2025 г.	-	-	3 355	-	(3 355)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД №1	3а 2025 г.	-	-	1 973	-	(1 973)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №2	3а 2025 г.	-	-	2 790	-	(2 790)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №2	3а 2025 г.	-	-	3 940	-	(3 940)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД №2	3а 2025 г.	-	-	6 235	-	(6 235)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МЖД №1 корпус1,2 в 28 мкр. Автостоянка Наружные сети электроснабжения 0,4кВ	3а 2025 г.	723	-	-	-	(723)	-	-	-
	3а 2024 г.	723	-	-	-	-	-	723	-
Наружные сети водоотведения п.Б.Яр Гидронамыв усл. 189,190,191	3а 2025 г.	203	-	-	-	-	-	203	-
	3а 2024 г.	203	-	-	-	-	-	203	-
Наружные сети электроснабжения Торгово-офисное здание	3а 2025 г.	1 159	-	23	-	-	-	1 182	-
	3а 2024 г.	1 159	-	-	-	-	-	1 159	-
МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ 86-03-0000000-136336 усл.№191 сети водоснабжения	3а 2025 г.	59	-	634	-	-	-	693	-
	3а 2024 г.	59	-	-	-	-	-	59	-
МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ 86-03-0000000-136336 усл.№191 сети теплоснабжения	3а 2025 г.	89	-	912	-	-	-	1 001	-
	3а 2024 г.	89	-	-	-	-	-	89	-
Наружные сети канализации МЖД № 20 МГ	3а 2025 г.	271	-	120	-	(391)	-	-	-
	3а 2024 г.	226	-	45	-	-	-	271	-
Наружные сети канализации ТОЗ Пойма-5	3а 2025 г.	629	-	-	-	-	-	629	-
	3а 2024 г.	629	-	-	-	-	-	629	-
Наружные сети электроснабжения 0,4кВт ТОЗ Пойма-5	3а 2025 г.	2 166	-	-	-	-	-	2 166	-
	3а 2024 г.	2 050	-	115	-	-	-	2 166	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №7 Пойма-5	3а 2025 г.	400	-	43	-	(443)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	400	-	-	-	400	-
Наружные сети канализации МЖД №7 Пойма-5	3а 2025 г.	2 221	-	265	-	(2 486)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 221	-	-	-	2 221	-
Наружные сети ТС на территории ЖР "Марьина Гора" мкр. Северо-Восточный г.Сургут	3а 2025 г.	369	-	-	-	-	-	369	-
	3а 2024 г.	369	-	-	-	-	-	369	-
МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ 86-03-0000000-136336	3а 2025 г.	179	-	1 353	-	-	-	1 532	-

усл.№191 сети водоотведения	3а 2024 г.	179	-	-	-	-	-	179	-
Наружные сети электроснабжения пристроенная стоянка Пойма-5	3а 2025 г.	314	-	45	-	-	-	359	-
	3а 2024 г.	314	-	-	-	-	-	314	-
Наружные сети водоснабжения ТОЗ Пойма-5	3а 2025 г.	413	-	-	-	-	-	413	-
	3а 2024 г.	-	-	413	-	-	-	413	-
Сети водоотведения МЖД №7 корп.2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 664	-	(3 664)	-	-	-
Сеть водоотведения МЖД №15-16 п.Федоровский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 137	-	(1 137)	-	-	-
Сети водоотведения МЖД №17-18 п.Федоровский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 124	-	(3 124)	-	-	-
Сеть водоотведения МЖД в 5 мкр г.Нефтеюганск	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 357	-	(6 357)	-	-	-
Наружные сети водоотведения к МЖД № 6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 875	-	(3 875)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 802	-	(5 802)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения к МЖД Барсово ЗУ:377	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	767	-	(767)	-	-	-
Сеть теплоснабжения МЖД №15-16 п.Федоровский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 814	-	(7 814)	-	-	-
Сети теплоснабжения МЖД №17-18 п.Федоровский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 470	-	(2 470)	-	-	-
Сети водоснабжения МЖД №17-18 п.Федоровский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	576	-	(576)	-	-	-
Сеть водоотведения к МЖД № г.Нефтеюганск 5 мкр ЗУ:1727	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 171	-	(2 171)	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения к МЖД № г.Нефтеюганск 5 мкр ЗУ:1727	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 357	-	(1 357)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения к МЖД № г.Нефтеюганск 5 мкр ЗУ:1727	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 712	-	(3 712)	-	-	-
Наружная сеть теплоснабжения МЖД в 5 мкр г.Нефтеюганск	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	633	-	(633)	-	-	-
Наружная сеть водоснабжения МЖД в 5 мкр г.Нефтеюганск	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	719	-	(719)	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД№1 в 6 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:2180	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 515	-	(1 515)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №6 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 512	-	(3 512)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения к МЖД Барсово ЗУ:377	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	934	-	(934)	-	-	-
Сеть водоснабжения МЖД №15-16 п.Федоровский	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	655	-	(655)	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД в 4 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:838	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 386	-	(1 386)	-	-	-
Наружные сети водоотведения МЖД в 4 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:838	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 985	-	(1 985)	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения МЖД№2 в 6 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:2184	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 022	-	(2 022)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД№2 в 6 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:2184	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 386	-	(2 386)	-	-	-
Наружные сети водоотведения МЖД№2 в 6 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:2184	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 271	-	(2 271)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения к МЖД №	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

электроснабжения к м/п/д № 6	3а 2024 г.	-	-	3 419	-	(3 419)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД в 4 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:838	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	806	-	(806)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №1 в 6 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:2180	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 260	-	(1 260)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №1 в 6 мкр г.Нефтеюганск ЗУ:2180	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 273	-	(2 273)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения к МЖД № 21 МГ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	973	-	-	-	(973)	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения к МЖД № 21 МГ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 588	-	116	-	(1 703)	-	-	-
Наружные сети канализации к МЖД № 21 МГ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 101	-	293	-	(1 394)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД № 3 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 906	-	123	-	(3 029)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД № 4 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 884	-	142	-	(4 025)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД № 4 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8 086	-	(2 179)	-	(5 907)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД № 4 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 499	-	-	-	(5 499)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №2 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	821	-	-	-	(821)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД № 3 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 740	-	-	-	(4 740)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД № 1 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	165	-	-	-	(165)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД по ул.3.Космодемьянской	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 230	-	-	-	(1 230)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД № 1 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	161	-	-	-	(161)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД по ул.3.Космодемьянской	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 769	-	263	-	(3 032)	-	-	-
наружные сети канализации МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ усл.№184	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 243	-	246	-	(3 489)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения МЖД №2 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 313	-	755	-	(3 068)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 736	-	2 389	-	(8 125)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД № 3 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	676	-	(676)	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №6 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	257	-	(257)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	647	-	3 892	-	(4 539)	-	-	-
Наружные сети канализации МЖД №6 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 130	-	2 272	-	(3 401)	-	-	-
наружные сети водоснабжения МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ усл.№184	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	63	-	-	-	(63)	-	-	-
наружные сети электроснабжения МЖД р-н "Гидронамыв" на ЗУ усл.№184	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 148	-	388	-	(1 536)	-	-	-
Наружные сети теплоснабжения к МЖД № 6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	946	-	-	-	(946)	-	-	-

Наружные сети водоснабжения к МЖД № 6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	640	-	-	-	(640)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД по ул.З.Космодемьянской	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 203	-	118	-	(2 321)	-	-	-
Наружные сети канализации к МЖД Барсово ЗУ:377	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	460	-	-	-	(460)	-	-	-
Сети теплоснабжения МЖД №7 корп.2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 963	-	(2 963)	-	-	-
Сети водоснабжения МЖД №7 корп.2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 271	-	(3 271)	-	-	-
Наружные сети электроснабжения Пойма-5 МЖД №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 033	-	(2 033)	-	-	-
Наружные сети водоснабжения МЖД №2 Пойма-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	378	-	(378)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 487	-	-	(12 487)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 487	-	-	(12 487)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	40 447	(12 712)	-	(28 013)	(278)	-	-	-	12 434	(12 434)
	За 2024 г.	87 518	(8 778)	18 579	(65 650)	-	-	(3 934)	-	40 447	(12 712)
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	31 902	(11 512)	-	(20 668)	(278)	-	-	-	11 234	(11 234)
	За 2024 г.	79 018	(278)	11 234	(58 350)	-	-	(11 234)	-	31 902	(11 512)
Предоставленные займы	За 2025 г.	8 545	(1 200)	-	(7 345)	-	-	-	-	1 200	(1 200)
	За 2024 г.	8 500	8 500	7 345	(7 300)	-	-	7 300	-	8 545	(1 200)
Итого	За 2025 г.	40 447	(12 712)	-	(28 013)	(278)	-	-	-	12 434	(12 434)
	За 2024 г.	100 005	(8 778)	18 579	(78 137)	-	-	(3 934)	-	40 447	(12 712)

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	3а 2025 г.	627 112	(26 383)	579 727	(301 304)	-	2 620	X	X	905 536	(23 763)
	3а 2024 г.	952 143	(100 231)	1 126 459	(1 451 490)	534	73 314	X	X	627 112	(26 383)
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 735	-	11 063	(9 004)	-	-	(517)	-	3 277	-
	3а 2024 г.	2 997	-	9 495	(10 247)	-	-	(510)	-	1 735	-
Товары	3а 2025 г.	143 253	(26 383)	52 123	(51 455)	-	2 620	-	-	143 921	(23 763)
	3а 2024 г.	266 816	(99 696)	166 005	(289 568)	-	73 314	-	-	143 253	(26 383)
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	213 651	(214 168)	-	-	517	-	-	-
	3а 2024 г.	534	(534)	57 402	(58 446)	534	-	510	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	367 596	(367 596)	-	-	-	-	-	-
Затраты по незавершенным инвестиционным контрактам	3а 2025 г.	482 124	-	302 890	(26 677)	-	-	-	-	758 338	-
	3а 2024 г.	681 796	-	525 961	(725 633)	-	-	-	-	482 124	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	125 779	-	22 864 849	-	(22 050 882)	-	-	-	2 070 747	-
	3а 2024 г.	1 037 603	-	12 924 805	-	(12 705 629)	-	-	-	1 256 779	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8 750	-	604	-	(8 750)	-	-	-	604	-
	3а 2024 г.	14 840	-	8 750	-	(14 840)	-	-	-	8 750	-
Расчеты по предоставленным займам	3а 2025 г.	99 780	-	49 920	-	(62 278)	-	-	-	87 422	-
	3а 2024 г.	125 260	-	79 990	-	(105 470)	-	-	-	99 780	-
Расчеты с агентами	3а 2025 г.	988 239	-	22 814 325	-	(21 934 865)	-	-	-	1 867 700	-
	3а 2024 г.	710 562	-	12 836 065	-	(12 558 388)	-	-	-	988 239	-
Расчеты по финансовой аренде	3а 2025 г.	160 010	-	-	-	(44 989)	-	-	-	115 021	-
	3а 2024 г.	186 941	-	-	-	(26 931)	-	-	-	160 010	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	3 050 930	(290 338)	21 596 676	-	(21 853 818)	-	38 802	-	2 793 789	(251 536)
	3а 2024 г.	2 926 628	(196 247)	31 139 988	-	(31 015 687)	-	(94 090)	-	3 050 930	(290 338)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 017 066	(124)	12 612 429	-	(12 503 933)	-	-	-	2 125 562	(124)
	3а 2024 г.	2 211 502	(5 969)	12 011 573	-	(12 206 009)	-	5 845	-	2 017 066	(124)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	232 507	(133 433)	696 665	-	(718 086)	-	34 618	-	211 086	(98 815)
	3а 2024 г.	222 844	(108 696)	875 614	-	(866 151)	-	(24 737)	-	232 507	(133 433)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	238 431	(156 781)	212 309	-	(184 559)	-	4 184	-	266 181	(152 597)
	3а 2024 г.	285 025	(81 582)	329 858	-	(376 452)	-	(75 198)	-	238 431	(156 781)
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	14 579	-	70	-	(14 579)	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	24 781	-	196 487	-	(206 688)	-	-	-	14 579	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	136	-	3	-	(136)	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	3 232	-	5 651	-	(5 858)	-	-	-	3 026	-
	3а 2024 г.	3 306	-	3 541	-	(3 616)	-	-	-	3 232	-
Расчеты с агентами	3а 2025 г.	457 829	-	8 009 625	-	(8 339 518)	-	-	-	127 936	-
	3а 2024 г.	110 355	-	17 635 430	-	(17 287 956)	-	-	-	457 829	-
Расчеты по финансовой аренде	3а 2025 г.	87 282	-	59 927	-	(87 282)	-	-	-	59 927	-
	3а 2024 г.	68 679	-	87 282	-	(68 679)	-	-	-	87 282	-
Итого	3а 2025 г.	3 176 709	(290 338)	44 461 525	-	(43 904 700)	-	38 802	X	4 864 536	(251 536)
	3а 2024 г.	3 964 231	(196 247)	44 064 793	-	(43 721 316)	-	(94 090)	X	4 307 709	(290 338)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям	балансовая	по условиям	балансовая	по условиям	балансовая

	договора	стоимость	договора	стоимость	договора	стоимость
Всего	251 536	251 536	290 338	290 338	196 247	196 247

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 824 332	13 438 130	-	(13 122 093)	-	-	3 140 369
	3а 2024 г.	3 409 449	11 812 101	-	(12 335 415)	-	(61 801)	2 824 332
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 184	-	-	(1 184)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 191	314	-	(1 321)	-	-	1 184
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	559 281	5 516 064	-	(4 670 715)	-	-	1 404 630
	3а 2024 г.	493 723	3 977 781	-	(3 850 421)	-	-	559 281
Расчеты с агентами, инвесторами	3а 2025 г.	2 227 325	7 922 066	-	(8 446 895)	-	-	1 702 496
	3а 2024 г.	2 873 536	7 834 006	-	(8 480 217)	-	-	2 227 325
Расчеты по фин аренде	3а 2025 г.	36 542	-	-	(3 299)	-	-	33 243
	3а 2024 г.	39 998	-	-	(3 456)	-	-	36 542
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 612 042	17 599 799	-	(17 163 668)	-	-	2 048 175
	3а 2024 г.	1 461 545	15 993 595	149 418	(16 054 317)	-	-	1 612 042
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	375 322	12 700 893	-	(12 618 285)	-	-	457 930
	3а 2024 г.	360 348	12 392 371	-	(12 377 397)	-	-	375 322
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	39 892	-	(39 892)	-	-	-
	3а 2024 г.	38	6 232	-	6 270	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 533	14 602	-	(14 584)	-	-	1 551
	3а 2024 г.	512	145 232	-	(144 211)	-	-	1 533
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	3 982	4 399	-	(3 982)	-	-	4 399
	3а 2024 г.	3 526	3 982	-	(3 526)	-	-	3 982
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	234 139	81 910	-	(233 139)	-	-	82 910
	3а 2024 г.	176 480	2 000	149 154	(155 297)	-	-	234 139
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	75 291	528 790	-	(493 842)	-	-	110 240
	3а 2024 г.	53 750	271 301	264	(250 023)	-	-	75 291
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	18	23 092	-	(23 110)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	18 980	-	(18 962)	-	-	18
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	129 514	-	(129 514)	-	-	-
	3а 2024 г.	5	113 161	-	113 166	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	6	1 810	-	(1 815)	-	-	1
	3а 2024 г.	8	1 768	-	1 769	-	-	6
Расчеты с агентами, инвесторами	3а 2025 г.	921 751	4 074 897	-	(3 605 505)	-	-	1 391 143
	3а 2024 г.	866 878	3 038 568	-	(2 983 694)	-	-	921 751
Итого	3а 2025 г.	4 436 374	31 037 929	-	(30 285 761)	-	X	5 188 544
	3а 2024 г.	4 870 994	27 805 696	149 418	(28 389 732)	-	X	4 436 374

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	-	-	-

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.	16 664	18 534	18 832	-	16 366
	За 2024 г.	14 217	16 409	13 962	-	16 664
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	16 664	18 534	18 832	-	16 366
	За 2024 г.	14 217	16 409	13 962	-	16 664

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5 583	6 082	46 536
в том числе: Вышурцев Руслан Анатольевич	5 583	5 583	5 583
Гаджиханов Рамазан Курбанович	-	499	3 749
Киселев Денис Сергеевич	-	-	22 000
Сургутский завод профилированных изделий	-	-	8 944
Сургутский завод мобильных модулей	-	-	6 260
Выданные - всего	3 000 000	3 000 000	970 865
в том числе: ПАО Банк ВТБ	3 000 000	3 000 000	-
ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК	-	-	970 865

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	158 044	40 178
Затраты на оплату труда	126 290	112 922
Отчисления на социальные нужды	23 203	19 298
Амортизация	29 327	23 316
Прочие затраты	27 604	21 443
Итого по элементам	364 469	217 156
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	364 469	217 156