

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Руспетрол»
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «Руспетрол» создано 23.06.2005.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 20 чел.

1.1.3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - оптовая торговля нефтепродуктами.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Руспетрол» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных [п. 5](#) ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет [Положение](#) по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3. Организация проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

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

2.3.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

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

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой ценной бумаги.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Организация не применяет [ФСБУ 5/2019](#) "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. При списании всех запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

2.6. Учетная политика. Денежные средства

2.6.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

2.7.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.7.3. Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением (заготовлением) товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, относятся на финансовый результат отчетного периода только в части, относящейся к реализованным в отчетном периоде товарам.

Иные коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

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.	247	(158)	254	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	501	(171)
	3а 2024 г.	247	(145)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	247	(158)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	247	(158)	254	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	501	(171)
	3а 2024 г.	247	(145)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	247	(158)
из них исключительные права	3а 2025 г.	77	(77)	254	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331	(77)
	3а 2024 г.	77	(77)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	(77)

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.	-	-	254	-	-	-	-	-	-	-	-	254	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	254	-	-	-	-	-	-	-	-	254	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	254	-	-	-	-	-	-	-	-	254	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	76	89	102
в том числе: Другие НМА	76	89	102
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	254	-	-
в том числе: Другие НМА	254	-	-
из них созданные организацией	254	-	-

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.	233	-	21	-	-	(254)	-	-
	3а 2024 г.	49	-	184	-	-	-	233	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	233	-	21	-	-	(254)	-	-
	3а 2024 г.	49	-	184	-	-	-	233	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible][illegible]

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	15 167	(7 106)	6 078	-	(4 134)	-	-	-	-	12 078	(2 337)	-
	За 2024 г.	9 167	(2 845)	6 000	-	(4 261)	-	-	-	-	15 167	(7 106)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	26 902	27 146	26 722
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	206	50	167
Офисное оборудование	869	-	-
Транспортные средства	25 828	27 096	26 555
Неамортизируемые основные средства - всего	39	39	39
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)	39	39	39
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	За 2025 г.	459	-	6 874	-	(1 059)	(6 274)	-	-

приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	10 059	-	-	(9 600)	459	-
в том числе:									
Персональные комп. и серв.	За 2025 г.	459	-	-	-	(459)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	459	-	-	-	459	-
Оргтехника	За 2025 г.	-	-	600	-	(600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 078	-	-	(6 078)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 600	-	-	(9 600)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	196	-	-	(196)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 059	-	-	(1 059)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Сервер HPE Proliant DL360	За 2025 г.	-	-	1 059	-	-	(1 059)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	288 591	-	632 550	(467 221)	-	-	-	-	453 920	-
	3а 2024 г.	166 416	-	319 160	(196 985)	-	-	-	-	288 591	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	133 880	-	-	-	-	-	133 880	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	48 000	-	170 992	(198 992)	-	-	-	-	20 000	-
	3а 2024 г.	90 400	-	34 000	(76 400)	-	-	-	-	48 000	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	240 591	-	327 679	(268 229)	-	-	-	-	300 040	-
	3а 2024 г.	76 016	-	285 160	(120 585)	-	-	-	-	240 591	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	2 256 841	(2 256 841)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	30 796	-	-	(30 796)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	7 385	(7 385)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	30 796	-	-	(30 796)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	2 249 456	(2 249 456)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	288 591	-	2 889 391	(2 724 062)	-	-	-	-	453 920	-
	3а 2024 г.	197 212	-	319 160	(227 781)	-	-	-	-	288 591	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	138 595	-	3 491 211	(3 441 287)	-	-	X	X	188 519	-
	За 2024 г.	148 922	-	3 602 191	(3 612 519)	-	-	X	X	138 595	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	159	-	3 189	(5 609)	-	-	2 401	-	140	-
	За 2024 г.	175	-	2 602	(4 898)	-	-	2 279	-	159	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	138 221	-	3 485 531	(3 433 055)	-	-	(2 401)	-	188 297	-
	За 2024 г.	148 689	-	3 597 300	(3 605 488)	-	-	(2 279)	-	138 221	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	215	-	2 491	(2 624)	-	-	-	-	82	-
	За 2024 г.	59	-	2 289	(2 133)	-	-	-	-	215	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4	-	12	-	(4)	-	-	-	12	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	43 460	-	764	-	(872)	(42 585)	-	-	767	-
	3а 2024 г.	974	-	43 460	-	(974)	-	-	-	43 460	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	(39)	-	39	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	682 635	-	917 296	9 407	(372 497)	(48 132)	(59 950)	X	1 188 052	(14 181)
	3а 2024 г.	1 002 400	-	493 973	4 222	(816 843)	(1 387)	-	X	682 635	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	31 260	17 079	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 614	5 433	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2 707	2 707	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 939	8 939	-	-	-	-

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	За 2025 г.	250	1 476	-	(250)	-	-	1 476
	За 2024 г.	18 973	250	-	(15 973)	-	(3 000)	250
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 000	-	-	(12 000)	-	(3 000)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	250	1 476	-	(250)	-	-	1 476
	За 2024 г.	3 973	250	-	(3 973)	-	-	250
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 088 273	1 647 217	-	(412 503)	(67)	-	2 322 921
	За 2024 г.	1 338 263	406 035	-	(657 414)	(1 611)	3 000	1 088 273
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	67 558	1 114 981	-	(66 720)	-	-	1 115 819
	За 2024 г.	56 386	63 728	-	(55 304)	(252)	3 000	67 558
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	240 817	298 687	-	(240 684)	(66)	-	298 754
	За 2024 г.	497 211	240 696	-	(496 433)	(657)	-	240 817
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	50 351	128 085	-	(49 189)	-	-	129 247
	За 2024 г.	123 225	-	-	(72 173)	(701)	-	50 351
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 667	2 223	-	(6 417)	-	-	2 473

	За 2024 г.	3 308	3 766	-	(407)	-	-	6 667
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	226 000	-	-	(40 000)	-	-	186 000
	За 2024 г.	160 000	66 000	-	-	-	-	226 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	456 910	100 681	-	-	-	-	557 592
	За 2024 г.	425 991	30 919	-	-	-	-	456 910
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	29 056	2 422	-	-	-	-	31 479
	За 2024 г.	44 640	-	-	(15 584)	-	-	29 056
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45	60	-	-	-	-	105
	За 2024 г.	569	-	-	(525)	-	-	45
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 396	-	-	(9 282)	-	-	114
	За 2024 г.	26 383	-	-	(16 987)	-	-	9 396
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	905	-	-	(211)	-	-	694
	За 2024 г.	2	903	-	-	-	-	905
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	562	59	-	-	-	-	620
	За 2024 г.	545	16	-	-	-	-	562
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6	19	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 088 523	1 648 693	-	(412 753)	(67)	X	2 324 397
	За 2024 г.	1 357 236	406 285	-	(673 387)	(1 611)	X	1 088 523

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	192	(9)	-	-	183
	За 2024 г.	-	192	-	-	192
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	192	(9)	-	-	183
	За 2024 г.	-	192	-	-	192

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	8 000	90 400
Выданные - всего	20	-	40 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 435 564	3 609 899
Затраты на оплату труда	21 081	23 588
Отчисления на социальные нужды	6 363	6 824
Амортизация	280	129
Прочие затраты	378 325	138 251
Итого по элементам	3 841 613	3 778 670
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	132	(156)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 841 745	3 778 514

11. Информация о денежных средствах

11.1 Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

Информация о составе денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	491 481	21 126	50 390
ИТОГО денежные средства	491 481	21 126	50 390

11.2 Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	491 481	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	491 481

12. Информация о связанных сторонах

12.1 Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала приведена в таблице.

Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Наименование показателя	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)
Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала, в том числе:	8 576
краткосрочные вознаграждения, в том числе:	8 576
начисленные в 2025 г.	8 576

13. Иная информация

13.1 Информация о расчетах по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 7 502 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил 1 807 тыс. руб.

Текущий Налог на прибыль составил 1 875 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %.

13.2 Информация, раскрываемая ООО

13.2.1 На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

13.2.2 Дивиденды единственному участнику Общества в 2025 году не выплачивались.

(Генеральный директор)

(Моргун О.В.)

31.03.2026