

**Общество с ограниченной ответственностью
«ЕвразНефтеТранс»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД**

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- 49.41.1 - Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
- 46.71 - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

2. 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). Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 г., подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и федеральными стандартами бухгалтерского учета в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» (утв. приказом Минфина от 4 октября 2023 № 157н), а так же Положением по учетной политике, утверждённым приказом ООО «ЕвразНефтеТранс» № 1231/1 от 31.12.2024г .

Организация и формы бухгалтерского учета

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

- программный продукт 1С «Предприятие» 8.3 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету транспортных услуг и выручки.

Нематериальные активы

На 31.12.2025г. в организации отсутствуют НМА, операции по приобретению и созданию НМА в отчетном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась.

Основные средства и капитальные вложения

При учете основных средств Общество руководствуется Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утверждёнными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Актив, удовлетворяющий условиям признания основного средства в бухгалтерском учете, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 100 000 руб.

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

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании информации о сроке службы, указанной заводом-изготовителем в технической документации. При отсутствии информации о сроке службы в технической документации срок полезного использования определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, но с учетом запланированного Обществом порядка его использования.

В составе основных средств организации ООО «ЕвразНефтеТранс» числятся:

- Здания
- Сооружения
- Машины и оборудование
- Офисное оборудование
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Земельные участки
- Другие виды.

Обществом устанавливается следующий порядок определения ликвидационной стоимости по группам основных средств:

- станки и оборудование - исходя из стоимости материалов, остающихся от выбытия;
- транспортные средства, здания, сооружения - исходя из рыночной стоимости, предлагаемой стоимости реализации и т.п.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 5% от стоимости объекта, объектов основных средств по группе, всех объектов основных средств.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Учет аренды (лизинг).

При учете аренды Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Амортизация стоимости прав пользования активом (ППА) начисляется линейным способом.

Для целей исчисления ППА расчет ставки дисконтирования исходя из предположения о том, что при ее использовании приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Переоценка объекта ППА не производится.

Арендные платежи, предусмотренные договором, включаются в арендное обязательство.

Учет запасов, сырья и материалов

При учете сырья и материалов (далее – материалы) Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов

Материалы принимаются к учету по учетным ценам.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу оценки по средней стоимости (взвешенная оценка).

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Незавершенное производство и порядок учета затрат

При учете затрат и незавершенного производства (далее – НЗП) Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.

На счете 20 «Основное производство» отражаются расходы на осуществление основной деятельности организации.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж.

В составе прямых расходов отражаются:

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

- расходы на сырье, материалы, комплектующие, необходимые для осуществления основного вида деятельности;
- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в процессе производства, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно связанных производством.

Остальные затраты, обусловленные осуществлением основной производственно-хозяйственной деятельности, признаются косвенными.

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по сумме фактических производственных затрат.

Учет товаров и расходов на продажу

При учете товаров Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением, производимых до момента передачи товаров в продажу.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по методу средней стоимости.

В состав расходов на продажу включаются различные виды расходов коммерческого назначения, такие как оплата труда работников и отчисления на страховые нужды, амортизация основных средств, аренда объектов основных средств, расходы на содержание имущества, расходы на программное обеспечение, расходы на услуги связи, расходы на охрану труда, расходы по подбору персонала, приобретение мебели, офисной техники и прочих ТМЦ, расходы на командировки, расходы на сертификацию продукции, расходы на упаковку, рекламу, транспортные расходы и прочие.

Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение запасов создаётся, если на отчётную дату чистая стоимость продажи запасов оказывается ниже их фактической себестоимости. Порядок формирования резерва с 2021 года регламентирует федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Учет расходы будущих периодов

При учете расходов будущих периодов Общество руководствуется Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом МФ России от 27.12.2007 №153н.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

- неисключительные права на программные продукты, базы данных, и иные неисключительные права;

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

- расходы Общества, связанные с внедрением и адаптацией программных средств;
- расходы на приобретение лицензий, сертификатов, страхование и т.п.

Дебиторская и кредиторская задолженность

При учете дебиторской и кредиторской задолженности Общество руководствуется Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.

По истечении срока исковой давности в соответствии с гражданским законодательством неистребованная дебиторская задолженность подлежит списанию в убыток, а непогашенная кредиторская задолженность - на прибыль Общества. Задолженность с истекшим сроком исковой давности списывается с баланса в течение отчетного периода на основании акта на списание дебиторской (кредиторской) задолженности или на основании акта (результатов) инвентаризации расчетов.

Учет резерва по сомнительным долгам

При учете резервов по сомнительным долгам Общество руководствуется ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на каждую отчетную дату. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Учет оценочных обязательств на оплату отпусков

При учете оценочных обязательств Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. №167н.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

В конце отчетного года проводится инвентаризация величины оценочных обязательств перед работниками, в результате которой определяется их величина в части вознаграждения и страховых взносов исходя из уточненного среднего заработка и накопленного количества неиспользованных дней отпуска. Разница между ранее отраженной величиной обязательства и величиной, рассчитанной по итогам инвентаризации, списывается в расход либо сторнируется соответственно.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Порядок учета кредитов и займов

При учете займов и кредитов (полученных) Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Порядок учета доходов и расходов

При учете доходов и расходов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

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

- доходы и расходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы и расходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: доходы от реализации покупных товаров и доходы от оказания услуг.

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

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы, на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж в дебет счета 90.08.1. Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90.07.1.

Независимо от величины, некоторые виды прочих доходов и связанных с ними расходов, возникающих в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, отражаются в отчете о финансовых результатах Общества свернуто.

Порядок учета использования чистой прибыли общества

При учете использования чистой прибыли Общество руководствуется Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденной Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Направления использования чистой прибыли Общества определяются и утверждаются общим собранием участников Общества.

При принятии участниками Общества решения о направлении части нераспределенной прибыли на определенные цели (например, благотворительность, пополнение оборотных средств, воспроизводство внеоборотных активов и т.п.) информация о резервировании и использовании соответствующих сумм в целях контроля выполнения указанного решения формируется в аналитическом учете к счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Порядок учета расчетов по налогу на прибыль

При учете расчетов по налогу на прибыль Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в результате отражения в бухгалтерском учете следующих величин:

- условного расхода (дохода) по налогу на прибыль;
- постоянного налогового расхода и постоянного налогового дохода отчетного периода;
- изменений ОНА и ОНО за отчетный период.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль определяется по окончании отчетного периода. Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы, а также постоянные разницы определяются по каждой операции в течение отчетного периода как разницы между доходами (расходами) по данным бухгалтерского и налогового учета. ОНА, ОНО, ПНР и ПНД определяются по каждой разнице, возникшей в течение отчетного периода.

Расход (доход) по налогу на прибыль формируется на счете 99 в результате отражения в бухгалтерском учете условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, ПНР и ПНД.

Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 июня 1995 года № 49, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Обществом проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Для проведения инвентаризации в Обществе создается инвентаризационная комиссия, состав которой утверждается приказом руководителя Общества или иным уполномоченным лицом в соответствии с разработанными регламентами Общества.

Инвентаризация имущества производится по его местонахождению и материально ответственному лицу.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	189 924	(58 008)	61 292	(8 467)	3 287	(27 724)	-	-	-	-	-	-	301 753	(106 950)
	За 2024 г.	88 277	(28 907)	36 414	(25 277)	8 411	(18 429)	-	-	-	-	-	-	189 924	(58 008)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	19 351	(1 759)	30 174	-	60	(1 254)	-	-	-	-	-	-	49 525	(2 953)
	За 2024 г.	19 351	(1 087)	-	-	-	(672)	-	-	-	-	-	-	19 351	(1 759)
Сооружения	За 2025 г.	15 205	(2 934)	-	-	487	(2 546)	-	-	-	-	-	-	15 205	(4 993)
	За 2024 г.	4 859	(2 360)	10 347	-	-	(574)	-	-	-	-	-	-	15 205	(2 934)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 965	(2 479)	6 420	-	-	(1 447)	-	-	-	-	-	-	13 384	(3 927)
	За 2024 г.	5 259	(1 626)	1 705	-	35	(889)	-	-	-	-	-	-	6 965	(2 479)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 519	(252)	8 250	-	-	(1 913)	-	-	-	-	-	-	10 769	(2 165)
	За 2024 г.	308	(308)	2 211	-	144	(88)	-	-	-	-	-	-	2 519	(252)
Транспортные средства	За 2025 г.	143 636	(49 461)	15 870	(8 467)	2 739	(20 265)	-	-	-	-	-	-	210 043	(91 492)
	За 2024 г.	56 509	(22 726)	21 893	(25 277)	8 041	(15 694)	-	-	-	-	-	-	143 636	(49 461)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	960	(447)	578	-	-	(160)	-	-	-	-	-	-	1 538	(607)
	За 2024 г.	701	(224)	258	-	-	(223)	-	-	-	-	-	-	960	(447)
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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 289	(676)	-	-	-	(138)	-	-	-	-	-	-	1 289	(814)
	За 2024 г.	1 289	(576)	-	-	190	(290)	-	-	-	-	-	-	1 289	(676)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью

«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

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	За 2025 г.	602 866	(77 726)	19 840	(133 809)	23 216	(78 861)	-	-	-	429 893	(108 867)
	За 2024 г.	436 477	(35 372)	336 944	(80 045)	10 238	(71 675)	-	-	-	602 866	(77 726)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	600 242	(77 134)	19 840	(133 809)	23 216	(77 677)	-	-	-	427 268	(107 090)
	За 2024 г.	436 477	(35 372)	334 320	(80 045)	10 238	(71 083)	-	-	-	600 242	(77 134)
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.	2 624	(592)	-	-	-	(1 184)	-	-	-	2 624	(1 777)
	За 2024 г.	-	-	2 624	-	-	(592)	-	-	-	2 624	(592)
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	515 829	657 056	460 475
в том числе:			
Здания	46 572	17 592	18 264
Сооружения	10 213	12 271	2 499
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 457	4 485	3 633
Офисное оборудование	8 604	2 267	-
Транспортные средства	438 730	617 283	434 889
Производственный и хозяйственный инвентарь	931	513	477
Земельные участки	848	2 032	-
Другие виды основных средств	476	613	713
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.5. 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 ОС	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	26 761	-	-	(26 525)	235	-
	За 2024 г.	466	-	349 538	-	(1 071)	(348 933)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	9 676	-	-	(9 676)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	13 884	-	-	(13 649)	235	-
	За 2024 г.	-	-	13 432	-	(605)	(12 827)	-	-
СОБСТВЕННЫЕ ОБЪЕКТЫ ОС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	466	-	-	-	(466)	-	-	-
Запасные части (10.05)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-

Инвентарь и хозяйственные принадлежности (10.09)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	696	-	-	(696)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 624	-	-	(2 624)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	21 339	-	15 645	-	-	(34 049)	2 935	-
	3а 2024 г.	-	-	43 733	-	-	(22 394)	21 339	-
в том числе:									
Самосвал с задней разгрузкой SHACMAN SX42586V385	3а 2025 г.	-	-	265	-	-	(265)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 355	-	-	(7 355)	-	-
Ремонт офиса на Готвальда 6/4	3а 2025 г.	20 239	-	6 018	-	-	(26 256)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 239	-	-	-	20 239	-
Система видеонаблюдения в пневмоангаре	3а 2025 г.	-	-	256	-	-	(256)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Самосвал с задней разгрузкой SHACMAN SX42586V385	3а 2025 г.	1 100	-	6 172	-	-	(7 272)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 100	-	-	-	1 100	-
Магазин пгт.Уренгой	3а 2025 г.	-	-	2 935	-	-	-	2 935	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Самосвал с задней разгрузкой SHACMAN SX42586V385	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 936	-	-	(6 936)	-	-
Самосвал с задней разгрузкой SHACMAN SX42586V385	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 498	-	-	(7 498)	-	-
Дизель-генератор АД-30-Ф вейчай в кожухе	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	605	-	-	(605)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 517	-	-	(1 517)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 517	-	-	(1 517)	-	-

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		%% (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.	-	-	650	(15)	-	-	-	-	635	-
	3а 2024 г.	5 750	-	5 000	(10 750)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	650	(15)	-	-	-	-	635	-
	3а 2024 г.	5 750	-	5 000	(10 750)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	650	(15)	-	-	-	-	635	-
	3а 2024 г.	5 750	-	5 000	(10 750)	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

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.	156 287	-	1 216 472	(1 166 395)	-	-	X	X	206 363	-
	3а 2024 г.	36 549	-	3 149 771	(3 030 033)	-	-	X	X	156 287	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	156 287	-	309 512	(32 093)	-	-	(227 342)	-	206 363	-
	3а 2024 г.	33 380	-	479 206	(35 531)	-	-	(320 768)	-	156 287	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	78 493	(79 753)	-	-	1 260	-	-	-
	3а 2024 г.	3 093	-	141 848	(126 744)	-	-	(18 198)	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	486	(486)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	76	-	1 186	(1 261)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	827 980	(1 054 063)	-	-	226 082	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 527 531	(2 866 497)	-	-	338 966	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	408 893	(3 097)	284 541	4 328	(380 698)	(161)	(24)	-	316 903	(3 073)
	За 2024 г.	532 181	(24 750)	391 435	5 792	(517 877)	(2 638)	(23 985)	-	408 893	(3 097)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	43 734	-	135 963	-	(36 201)	(160)	-	-	143 336	-
	За 2024 г.	51 730	-	38 425	-	(43 783)	(2 638)	-	-	43 734	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	338 249	(3 097)	139 349	-	(318 592)	-	(24)	-	159 006	(3 073)
	За 2024 г.	455 344	(24 750)	335 152	-	(452 247)	-	(23 985)	-	338 249	(3 097)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

	3а 2024 г.	71	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 008	-	7 933	4 328	(1 278)	(1)	-	-	12 990	-
	3а 2024 г.	8 638	-	(4 513)	5 792	(7 909)	-	-	-	2 008	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 181	-	571	-	(1 181)	-	-	-	571	-
	3а 2024 г.	-	-	1 181	-	-	-	-	-	1 181	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 380	-	-	-	(2 380)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7 535	-	-	-	(5 155)	-	-	-	2 380	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	(4)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 738	-	724	-	(1 600)	-	-	-	862	-
	3а 2024 г.	792	-	1 684	-	(738)	-	-	-	1 738	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	12 231	-	-	-	(12 094)	-	-	-	137	-
	3а 2024 г.	8 066	-	12 135	-	(7 970)	-	-	-	12 231	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	7 368	-	-	-	(7 368)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 368	-	-	-	-	-	7 368	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	408 893	(3 097)	284 541	4 328	(380 698)	(161)	(24)	-	316 903	(3 073)
	3а 2024 г.	532 181	(24 750)	391 435	5 792	(517 877)	(2 638)	(23 985)	-	408 893	(3 097)

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						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	66 940	298 193	-	(14 000)	-	351 133	
	3а 2024 г.	14 000	52 940	-	-	-	66 940	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	52 940	298 193	-	-	-	351 133	
	3а 2024 г.	-	52 940	-	-	-	52 940	

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Долгосрчные займы	3а 2025 г.	14 000	-	-	(14 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	14 000	-	-	-	-	-	14 000
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	719 351	49 613	20	(503 629)	(24 077)	-	241 278
	3а 2024 г.	903 339	527 898	222	(710 724)	(1 384)	-	719 351
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	208 843	44 684	-	(176 392)	(24 077)	-	53 058
	3а 2024 г.	469 867	181 552	-	(441 242)	(1 334)	-	208 843
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	604	1 413	-	(178)	-	-	1 839
	3а 2024 г.	44 698	102	-	(44 146)	(50)	-	604
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	357	-	-	-	-	357
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8 191	38	20	(8 009)	-	-	240
	3а 2024 г.	21 035	5 161	222	(18 227)	-	-	8 191
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	403 974	2 591	-	(227 890)	-	-	178 675
	3а 2024 г.	327 285	266 048	-	(189 359)	-	-	403 974
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	71 841	-	-	(71 841)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	71 841	-	-	-	-	71 841
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 892	217	-	(2 636)	-	-	473
	3а 2024 г.	3 786	1 265	-	(2 159)	-	-	2 892
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	20 593	-	-	(15 638)	-	-	4 955
	3а 2024 г.	35 326	-	-	(14 733)	-	-	20 593
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	286	-	-	-	-	286
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 295	3	-	(927)	-	-	1 371
	3а 2024 г.	480	1 815	-	-	-	-	2 295
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	44	7	-	(44)	-	-	7
	3а 2024 г.	796	44	-	(796)	-	-	44
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	74	17	-	(74)	-	-	17
	3а 2024 г.	66	70	-	(62)	-	-	74
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	786 291	347 806	20	(517 629)	(24 077)	X	592 411
	За 2024 г.	917 339	580 838	222	(710 724)	(1 384)	X	786 291

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	-	-	-

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.	2 331	1 118	-	-	3 448
	За 2024 г.	-	2 331	-	-	2 331
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 331	1 118	-	-	3 448
	За 2024 г.	-	2 331	-	-	2 331

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	326 184	467 728
Затраты на оплату труда	56 233	68 824
Отчисления на социальные нужды	18 005	21 914
Амортизация	106 514	89 814
Прочие затраты	681 829	2 385 289
Итого по элементам	1 188 765	3 033 568
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(10)	66
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 188 756	3 033 633

12. Иная информация

12.1. Структура уставного капитала, основные участники

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2025 г. являются физические лица:

Участник	Доля в УК
Лебедев Михаил Сергеевич	50%
Лебедева Эльвира Газзавиевна	50%

12.2. На 31 Декабря 2025 конечным контролирующим бенефициаром Общества являются граждане РФ:

Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем	№ телефона	Адрес электронной почты
Лебедев Михаил Сергеевич	Генеральный директор ООО «ЕвразНефтеТранс»	+79221557465	lebedevms465@gmail.com
Лебедева Эльвира Газзавиевна	Специалист по начислению ЗП ООО «ЕвразНефтеТранс»	+79827057050	lebedevaelvira7050@gmail.com

12.3. Перечень лиц, признанных связанными сторонами, по данным ООО «ЕвразНефтеТранс»

№ п/п	Наименование и реквизиты или Ф.И.О. связанной стороны	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Дата возникновения основания
1	ИП Лебедев М.С.		
2	ИП Лебедева Э.Г.		

12.4. Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	ФИО, должность	За 2024 г.	За 2025 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде), тыс. руб.	Лебедев М.С. Генеральный директор	2 469 654,84	2 657 976,42

12.5. Денежные средства и денежные эквиваленты:

Расшифровка строк 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств

(тыс. руб.)

Прочие платежи: 4129	Сумма
Выдача подотчетных сумм	15 825 942,88
Оплата налогов, пени (транспортный налог, налог на имущество)	469 413,97
Претензии, штрафы	3 284 248,75
Госпошлина	2 002 763,00
Оплата за услуги банка	2 692 975,68
Оплата по договорам страхования	13 454 127,66
Оплата по договору поручительства	3 241 629,11
Оплата по договору пожертвования	120 000,00
Взыскание по решению суда	1 387 885,79
Оплата за дебитора по договору факторинга	55 945 077,97
НДС свернуто	35 494 641,90
ИТОГО	133 918 706,71

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Прочие поступления: 4119	Сумма
Претензии за нарушение условий договоров	158 769,12
Возмещение по договорам страхования	270 086,17
Возмещение расходов по договорам оказания транспортных услуг	2 044 218,93
Доходы в виде возмещения долгов по решению суда	2 964 524,37
ИТОГО	5 473 598,59

Денежные потоки от текущих операций строка 4122 «в связи с оплатой труда работников»

Наименование показателя	Сумма
Выплата заработной платы	47 219 859,34
Выплаты по исполнительным листам	1 230 553,25
НДФЛ	7 359 911,00
Страховые взносы	16 928 999,54
ИТОГО	72 739 323,13

12.6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы	2024 год
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	6 166 465,80
Претензии по договорам поставщиков/покупатели	1 762 537,70
Списание кредиторской задолженности	1 384 306,03
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	6 345 753,73
Прочие внереализационные доходы	5 600 550,51
ИТОГО	21 259 613,77

Прочие расходы	2024 год
Отчисления в оценочные резервы (восстановление)	- 21 366 728,66
Списание НДС на прочие расходы	1 752 189,12
Претензии по договорам поставщики/покупатели	7 778 566,34
Расходы на услуги банков	2 437 001,93
Списание дебиторской задолженности	2 638 230,00
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	2 676 822,98
Прочие внереализационные расходы	49 620 448,96
ИТОГО	45 536 530,67

Прочие доходы	2025 год
Доходы в виде ущербов, долгов по решению суда	3 041 540,54
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	16 150 322,49
Претензии по договорам поставщиков/покупатели	9 389 763,16
Списание кредиторской задолженности	24 076 513,58
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	4 328 046,7
Прочие внереализационные доходы	5 575 755,08
ИТОГО	62 561 941,55

Прочие расходы	2025 год
Ликвидация основных средств	9 082 642,58
Государственные пошлины	1 734 563,00
Претензии по договорам поставщики/покупатели	7 463 347,33
Расходы на услуги факторинговых компаний	9 741 398,73
Расходы на услуги банков	2 105 560,78
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	1 415 632,28
Прочие внереализационные расходы	5 669 595,80
ИТОГО	37 212 740,50

12.7. Расчеты по налогу на прибыль

Обществом в составе отложенных налоговых активов и обязательств признаны:

Вид налогового актива	На 31.12.24	На 31.12.25
Внеоборотные активы	242 500,00	
Материалы	217,57	21 357,14
Нематериальные активы		254 470,98
Оценочные обязательства	582 691,07	
Расходы будущих периодов	988 540,99	375 427,24
Резервы сомнительных долгов	561 668,94	
Убытки прошлых лет	1 289 810,54	1 289 810,71
Арендные обязательства	129 246 816,90	52 249 695,83
ИТОГО	132 912 246,01	54 190 761,90

Вид налогового обязательства	На 31.12.24	На 31.12.25
Внеоборотные активы	5 059 699,87	
Кредиторская задолженность	28 253 389,09	7 735 323,59
Основные средства	137 436 808,08	100 356 142,74
Расходы будущих периодов	169 310,04	33 019,71
Резервы сомнительных долгов	25 537 041,60	6 840 681,87
ИТОГО	196 456 248,68	114 965 167,91

12.8. Кредиты и займы

Наименование	Вид обязательства долгосрочный/ краткосрочный	Остаток на начало периода	Получено	Погашено	Остаток на конец периода
КБ Кетовский ООО	Долгосрочный		100 000 000,00	100 000 000,00	
СКБ Приморья Примсоцбанк ПАО	Долгосрочный	52 940 000,00	77 845 338,50	94 814 338,50	69 909 000,00
СОВКОМБАНК ПАО	Долгосрочный		323 549 000,00	323 549 000,00	
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)	Долгосрочный			281 224 132,38	281 224 132,38
Альфа-Банк АО	Краткосрочный	41 841 000,00	351 726 500,00	309 885 500,00	
СКБ Приморья Примсоцбанк ПАО	Краткосрочный	30 000 000,00	30 000 000,00		
ИТОГО		124 781 000,00	883 120 838,50	1 109 472 970,88	351 133 132,38

12.9. О непрерывности деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Нам не известно о каких-либо иных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать свою деятельность непрерывно. Мы не имеем никаких планов и намерений в отношении прекращения какого-либо вида деятельности или ликвидации.

Стоимость чистых активов на отчетную дату составляет 404 541 тыс. руб., на 31.12.2024 – 418 606 тыс. руб., на 31.12.2023 – 136 596 тыс. руб.

Общество не планирует продажу долгосрочных активов.

Директор



Лебедев М.С.

«31» марта 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«Ромашка»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год