

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2		3
№ п/п	Содержание		Раскрываемая информация
1.	Данные об организации		ООО «СибТракСкан»
	Юридический адрес организации		РФ, 630052, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д.33/3, корпус 1, помещение 6
	Основные виды деятельности		-торговля автотранспортными средствами; -техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств; -торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями; -иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ
	Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату		Среднесписочная численность - 203 человек
	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации		Исполнительный орган организации: Директор Королев Евгений Вениаминович Исполнительный директор Рубан Андрей Григорьевич Главный бухгалтер: Бесогонова Татьяна Александровна, период работы 16.12.2024 по 31.01.2025 Никитина Аида Леонидовна, период работы с 24.03.2025г. Единственный участник Общества: Королев Евгений Вениаминович
2.	Характер отчетности		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
3.	Сведения об акциях		-
3.1	-		Количество акций, выпущенных акционерным обществом
3.2	-		Количество акций, полностью оплаченных - нет
3.3	-		Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично нет
3.4	Наличие акций у самого общества, его дочерних и зависимых обществ -		Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ
3.5	Выпуск дополнительных обыкновенных акций	Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	-
3.6	После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н., имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; -значительные по объему		Информация о сделках - нет

	<p>сделки по выкупу обыкновенных акций обществом; -заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; - выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); -прочие аналогичные операции.</p>	
3.7	<p>Прибыль на акцию: - базовая - разводненная</p>	<p>На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.</p>
4.	Учетная политика	
4.1	<p>Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.</p>	<p>Согласно приказа об учетной политике № 30 от 30.12.2022 года:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия предприятия, редакция 8.3. ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». ● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов. ● малоценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо незначительна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008); ● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных ● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. ● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. ● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; ● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с даты признания объекта в бухгалтерском учете, прекращается с даты его списания с бухгалтерского учета. ● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев: <ul style="list-style-type: none"> а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; ● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления

		<p>такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды.</p> <ul style="list-style-type: none"> по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды. Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию; б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются; в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды; Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: <p>Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.</p> Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: <ul style="list-style-type: none"> Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).
4.2	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> имущественной обособленности; непрерывности деятельности; последовательности применения учетной политики временной определенности фактов хозяйственной деятельности
4.3	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	<p>Однозначное описание, с чем она связана.</p> <p>-</p>
4.4	Изменение учетной политики организация	-
5.	Капитальные вложения в нематериальные активы. Нематериальные активы	
5.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности: - балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (3. Нематериальные активы)
5.2	- затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ при создании НМА	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (3. Нематериальные активы)
5.3	- результат от выбытия капитальных вложений в НМА за отчетный период	-
5.4	- результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	-
5.5	- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	-
5.6	- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных	-

	вложений, предоставленного организации другими лицами.	
5.7	Раскрытие информации по НМА с учетом существенности: (Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода)	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (3. Нематериальные активы).
5.8	Балансовая стоимость амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов с указанием причин невозможности надежного определения срока полезного использования неамортизируемых активов	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (3. Нематериальные активы).
5.9	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	-
5.10	Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	Обесценение: ...0. тыс. руб. Восстановление обесценения: - в доходы: ...0. тыс. руб. - в расходы: ...0.тыс. руб.
5.11	Переоценка НМА:	- результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода (Доходы:0. тыс. руб. Расходы: ...0.тыс. руб.)
5.12		- результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде
5.13		- сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки
5.14		Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге, на отчетную дату
5.15	Способы оценки НМА (Способы оценки нематериальных активов (по группам);)	По каждой группе НМА: - по первоначальной стоимости: 17,1 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 17,1 тыс. руб.; - по переоцененной стоимости:0. тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией0. тыс. руб.
5.16	В отношении нематериальных активов, оцениваемых по переоцененной стоимости	- дата проведения последней переоценки нематериальных активов; нет
5.17		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости; нет
5.18		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;
5.19		- сумма накопленной дооценки нематериальных активов, не списанная на нераспределенную прибыль организации, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль организации.
5.20	Элементы амортизации нематериальных активов	- Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из: а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта; г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования

		производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива; д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации); е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.)
5.21		- Способ начисления амортизации: -
5.22		- Перечень объектов НМА, ликвидационная стоимость которых не равна нулю
5.23	Изменение элементов амортизации в отчетном периоде	- Изменения сроков полезного использования нематериальных активов
5.24		- Изменения способов определения амортизации нематериальных активов
5.25		- Изменение ликвидационной стоимости
5.26	Наличие нематериальных активов, без знания о которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности	Информация об активе: - наименование; - балансовая стоимость; - оставшийся СПИ; - иная информация.
6.	Капитальные вложения и основные средства	
6.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	- балансовая стоимость капитальных вложений: а) в инвестиционную недвижимость: б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости:
		Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства).
		Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства).
6.2		- результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период:
		Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства).
6.3		- результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений, включенных: а) в доходы отчетного периода: б) в расходы отчетного периода:
		-
		Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства).
6.4		- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений:
		-
6.5		- сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, признанная доходом в
		-

		составе прибыли (убытка):	
6.6	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:		<p>- балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода: а) отличных от инвестиционной недвижимости; б) инвестиционная недвижимость; Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства).</p> <p>- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);</p> <p>- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств; Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства).</p> <p>- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.</p> <p>- результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;</p> <p>- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.</p> <p>- сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;</p> <p>- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату 24 649 тыс. руб.;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату; - способы оценки основных средств (по группам);</p> <p>- элементы амортизации основных средств и их изменения; Подлежит раскрытию следующая информация: 1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): - линейный 2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС)</p> <p>- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами</p>
6.7	В отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости:		-

	<p>а) дата проведения последней переоценки основных средств;</p> <p>б) привлекался ли независимый оценщик к проведению переоценки;</p> <p>в) методы и допущения, принятые при определении справедливой стоимости основных средств, включая информацию об использовании наблюдаемых рыночных цен;</p> <p>г) балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;</p> <p>д) способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств;</p> <p>е) сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль.</p>	
7.	Финансовые вложения	
7.1	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) -
7.2	Выбытие объектом после изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии -
7.3	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений -
7.4	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений -
7.5	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость -
7.6	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02 -
7.7	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом -
7.8	Передача вложений организациям, кроме продажи	Стоимость выбывших вложений - Виды выбывших вложений -
7.9	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: - - вид финансовых вложений; - величина резерва, созданного в отчетном году; - величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода; - суммы резерва, использованные в отчетном году
7.10		По долговым ценным бумагам и предоставленным займам: - - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования
8.	Дебиторская задолженность	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности

		Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (7. Дебиторская задолженность).
9.	Запасы	
9.1	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (6. Запасы).
9.2	Способы расчета себестоимости запасов	<p>Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:</p> <p>а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;</p> <p>б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования;</p> <p>в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов.</p> <p>Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных</p> <p>При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается: по средней себестоимости.</p>
9.3	Изменение способов оценки (Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом))	Информация отражается в разрезе видов запасов.
9.4	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге. (Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (6. Запасы))
9.5	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (Информация отражается в разрезе видов запасов.)
10	Оценочные резервы	
10.1	Наличие резервов Состав оценочных резервов	В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
10.2	Наличие резервов (на начало и конец отчетного периода)	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (7. Дебиторская задолженность).
10.3	Движение резервов (Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода)	<p>Формирование резерва по сомнительным долгам – 28 986 тыс. руб.</p> <p>Восстановление резерва по сомнительным долгам – 15 459 тыс.руб.</p> <p>Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам - 0</p> <p>Формирование резерва под обесценение запасов - 0</p> <p>Восстановление резерва под обесценение запасов - 0</p> <p>Списание резерва под обесценение при выбытии запасов - 0</p>

11	Капитал	
	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале (Информация представлена в Отчете об изменениях капитала)
12	Расходы по займам и кредитам	
12.1	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам (8. Обязательства)
12.2	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов - 0
12.3	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы (114 200 тыс.руб.)
12.4	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей -
13	Кредиторская задолженность	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам (8. Обязательства)
14.	Доходы	
14.1		Порядок признания выручки в бухгалтерском учёте регламентирован Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» (ПБУ 9/99)
14.2	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности. -
14.3	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация: - - общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
14.4		Состав доходов Состав выручки Состав прочих доходов Информация представлена в Отчете о финансовых результатах, код стр. 2110, 2340
14.5	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
15.	Расходы	
15.1	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
15.2	Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам (10. Расходы по обычным видам деятельности)
15.3	Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Управленческие расходы - уменьшение на 99 015 тыс. руб. (2025г.- 234 843 тыс. руб., 2024г. – 333 858 тыс. руб.) Расходы на продажу – уменьшение на 232 366 тыс. руб. (2025г. – 56 815 тыс. руб., 2024г. – 289 181 тыс. руб.)
15.4	Отчисления в резервы (Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами	Резервы по сомнительным долгам – 28 986 тыс. руб. Оценочное обязательства по отпускам - ...0 тыс. руб.

	бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.))	
15.5	Состав расходов	Себестоимость продаж: Состав прочих расходов: Информация представлена в Отчете о финансовых результатах, код стр. 2120, 2350
16.	Расчеты по налогу на прибыль	
16.1	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; - изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах
16.2	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный доход по налогу на прибыль; - постоянный налоговый расход (доход)
17	Информация о связанных сторонах	
17.1	Операции со связанными сторонами (Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.)	Информация об операциях со связанными сторонами представлена в Приложении № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
17.2	Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	13 903 тыс. руб.
	- 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, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	К основному управленческому персоналу Общество относит: директор, исполнительный директор, директор по персоналу, директор по безопасности, финансовый директор В 2025г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 10 878 тыс. руб. Удержано 1 444 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 1 444 тыс. руб. Начислено страховых взносов 3 025 тыс. руб.
	- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-

	- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
	- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-
	- иные долгосрочные вознаграждения	-
17.3	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) (Характер отношений между этими лицами)	
17.4	Информация о бенефициарных владельцах Основание для признания бенефициарным владельцем	Королев Евгений Вениаминович ИНН 543305432761 с участием доли 100%
18	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	
18.1	В отношении существенного оценочного обязательства Информация:	-
	- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	-
	- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	-
	- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	-
	- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	-
	- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-
	- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	-
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;	-
	- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	-
18.2	Наличие условных обязательств Информация:	-
	- характер условного обязательства;	-
	- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	-
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	-
	- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-

18.3	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством -
18.4	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению. -
18.5	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается. -
20	Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	
	Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода	-
21	Прекращаемая деятельность	
21.1	Описание прекращаемой деятельности:	-
	- операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности;	-
	- дата признания деятельности прекращаемой;	-
	- дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы	-
22	Реорганизация	
22.1	Информация о проводимой реорганизации:	-
	- основание проведения реорганизации;	
	- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках;	
	- дата составления передаточного акта или разделительного баланса;	
22.2	Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием:	-
	- основания для проведения реорганизации;	
	- документов передачи имущества и обязательств правопреемнику;	
	- документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой организацией;	
23.	Совместная деятельность	
23.1	Информация об участии в совместной деятельности:	-
	- цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее;	-
	- способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность);	-
	- классификация отчетного сегмента (операционный или географический);	-
	- стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности;	-
	- суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности	-
24.	Договоры аренды	

24.1	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.	Объекты, полученные в аренду (ППА) Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду) Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства)
24.2	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности	<ul style="list-style-type: none"> - характер деятельности организации, связанной с договорами аренды, лизинга - проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам - основание и порядок расчета процентной ставки; - допущения, использованные при определении переменных арендных платежей; - допущения, использованные при определении сроков договоров аренды - доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде; - затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;
		<ul style="list-style-type: none"> - в качестве арендатора – 35 286 тыс. руб. - в качестве арендодателя - 0 тыс. руб. - при оценке ППА - - при оценке инвестиции в аренду - - - доходы - 0 тыс. руб. расходы - 0 тыс. руб. - - -
		<ul style="list-style-type: none"> - потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды; - ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды - иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям

		бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	
24.3	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	-
		- в отношении ППА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости);	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (4. Основные средства)
		- расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	-
		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	-
		- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	-
24.4	Информация, подлежащая раскрытию у арендодателя с учетом существенности - сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		-
	- информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		-

	- характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды;	-										
	- потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды;	-										
	- распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;	-										
	- доходы и расходы от выбытия предмета аренды;	-										
	- общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;	-										
	- порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.	-										
25	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности											
25.1	<p>Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:</p> <table border="1"> <tr> <td>Информация:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>- характер ошибки;</td> <td></td> </tr> <tr> <td>- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;</td> <td></td> </tr> <tr> <td>- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);</td> <td></td> </tr> <tr> <td>- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов</td> <td></td> </tr> </table>	Информация:	-	- характер ошибки;		- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;		- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);		- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов		-
Информация:	-											
- характер ошибки;												
- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;												
- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);												
- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов												
25.2	<p>Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности</p> <table border="1"> <tr> <td>Раскрываются причины</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Период, начиная с которого внесены исправления</td> <td></td> </tr> </table>	Раскрываются причины	-	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации		Период, начиная с которого внесены исправления		-				
Раскрываются причины	-											
Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации												
Период, начиная с которого внесены исправления												
26	Дополнительная информация											
26.1	Информация о судебных делах и претензионных спорах	Информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №2)										

26.2		<p>В 2025 году Обществом получен убыток в размере 156 688 тыс. руб.</p> <p>В 2024 году Обществом получен убыток в размере 208 534 тыс. руб., выплачены дивиденды за прошлый период в размере 254 588 тыс. руб.</p> <p>Основные статьи расходов указаны в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (10. Расходы по обычным видам деятельности, отчете о финансовых результатах)</p>
27	События после отчетной даты (СПОД)	
27.1	Информация о СПОД Краткое описание характера СПОД	<p>По состоянию на отчетную дату организация находилась в процедуре наблюдения при банкротстве.</p> <p>Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство — 20.03.2026</p>
27.2	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	<p>В бухгалтерской отчетности отражены судебные акты код стр. 1230, 1520 (Приложение №2)</p>
27.3	Информация о дивидендах Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	<p>В 2025г. произведено распределение прибыли между участниками общества, начислены и выплачены дивиденды в сумме 0 тыс. руб.</p>

Дата: 31 марта 2026г.

Конкурсный управляющий _____ Сизых Евгений Валериевич

