Поясне[illegible] к бухгалтерскому балансу и отчету о финансов[illegible] результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	36 466	(22 688)	-	-	-	(5 222)	-	-	-	-	-	36 466	(27 911)
	За 2024 г.	36 466	(18 219)	-	-	904	(5 373)	-	-	-	-	-	36 466	(22 688)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 871	(3 366)	-	-	-	(970)	-	-	-	-	-	6 871	(4 336)
	За 2024 г.	6 871	(2 396)	-	-	-	(970)	-	-	-	-	-	6 871	(3 366)
Транспортные средства	За 2025 г.	29 595	(19 323)	-	-	-	(4 252)	-	-	-	-	-	29 595	(23 575)
	За 2024 г.	29 595	(15 824)	-	-	904	(4 403)	-	-	-	-	-	29 595	(19 323)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 599	(4 033)	-	-	-	(3 755)	-	-	-	26 599	(7 788)
	За 2024 г.	26 599	(278)	-	-	-	(3 755)	-	-	-	26 599	(4 033)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 874	(1 390)	-	-	-	(1 112)	-	-	-	7 874	(2 501)
	За 2024 г.	7 874	(278)	-	-	-	(1 112)	-	-	-	7 874	(1 390)
Транспортные средства	За 2025 г.	18 725	(2 644)	-	-	-	(2 644)	-	-	-	18 725	(5 287)
	За 2024 г.	18 725	-	-	-	-	(2 644)	-	-	-	18 725	(2 644)

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	27 366	36 344	44 568
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	7 908	9 990	12 072
Транспортные средства	19 458	26 354	32 496
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			

4.4. 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)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	172 343	-	1 748 495	(1 812 614)	-	-	X	X	108 223	-
	За 2024 г.	182 689	-	1 499 861	(1 510 208)	-	-	X	X	172 343	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4 078	(4 084)	-	-	6	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 241	(2 241)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	170 419	-	1 728 055	(1 791 022)	-	-	(6)	-	107 446	-
	За 2024 г.	180 922	-	1 481 497	(1 492 000)	-	-	-	-	170 419	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 923	-	16 363	(17 509)	-	-	-	-	777	-
	За 2024 г.	1 767	-	16 123	(15 967)	-	-	-	-	1 923	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	262 925	(30 189)	357 409	8 727	(234 459)	(45)	(6 242)	-	408 446	(50 321)
	За 2024 г.	234 640	(22 408)	222 767	7 671	(199 727)	(119)	(10 088)	-	262 925	(30 189)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	93 235	-	88 435	-	(98 242)	(21)	-	-	83 407	-
	За 2024 г.	115 898	-	92 878	-	(115 422)	(119)	-	-	93 235	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	160 759	(30 189)	273 581	-	(121 408)	(24)	(6 242)	-	312 907	(50 321)
	За 2024 г.	113 796	(22 408)	130 552	-	(83 589)	-	(10 088)	-	160 759	(30 189)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	201	-	-	-	-	-	-	-	201	-
	За 2024 г.	246	-	-	-	(46)	-	-	-	201	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 881	-	(5 117)	8 727	(110)	-	-	-	11 381	-
	За 2024 г.	4 653	-	(1 472)	7 671	(2 971)	-	-	-	7 881	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	809	-	272	-	(809)	-	-	-	272	-
	За 2024 г.	-	-	809	-	-	-	-	-	809	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	41	-	235	-	-	-	-	-	276	-
	За 2024 г.	47	-	-	-	(7)	-	-	-	41	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	262 925	(30 189)	357 409	8 727	(234 459)	(45)	(6 242)	X	408 446	(50 321)
	За 2024 г.	234 640	(22 408)	222 767	7 671	(199 727)	(119)	(10 088)	X	262 925	(30 189)

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 813	-	-	(6 813)	-	-	22 000
	За 2024 г.	36 246	-	-	(7 432)	-	-	28 813
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 813	-	-	(6 813)	-	-	-
	За 2024 г.	14 246	-	-	(7 432)	-	-	6 813
Долгосрочные займы	За 2025 г.	22 000	-	-	-	-	-	22 000
	За 2024 г.	22 000	-	-	-	-	-	22 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	115 849	27 020	55	(41 854)	(143)	-	100 927
	За 2024 г.	165 971	49 638	-	(99 396)	(364)	-	115 849
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 227	10 256	-	(12 002)	(69)	-	12 412
	За 2024 г.	9 905	11 808	-	(7 476)	(10)	-	14 227
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 945	7 281	-	(13 569)	(74)	-	7 583
	За 2024 г.	67 881	13 770	-	(67 351)	(354)	-	13 945
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	777	-	-	-	-	777
	За 2024 г.	4 766	-	-	(4 766)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Расчеты по аренде	За 2025 г.	9 941	-	-	(1 928)	-	-	8 013
	За 2024 г.	10 172	297	-	(528)	-	-	9 941
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	69 383	-	-	(12 366)	-	-	57 017
	За 2024 г.	47 722	21 661	-	-	-	-	69 383
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 390	(55)	55	(1 977)	-	-	1 413
	За 2024 г.	20 541	664	-	(17 815)	-	-	3 390
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	49	491	-	-	-	-	540
	За 2024 г.	1 492	17	-	(1 460)	-	-	49
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 882	8 130	-	-	-	-	13 011
	За 2024 г.	3 492	1 390	-	-	-	-	4 882
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	139	-	-	-	-	139
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
Итого	За 2025 г.	144 662	27 020	55	(48 667)	(143)	X	122 927
	За 2024 г.	202 217	49 638	-	(106 828)	(364)	X	144 662

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Р енование показателя	На 31 декабря 2025 г.	1 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	220	753	471	259	243
	За 2024 г.	346	425	551	-	220
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	220	753	471	259	243
	За 2024 г.	346	425	551	-	220

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 795 106	1 494 241
Затраты на оплату труда	4 845	4 240
Отчисления на социальные нужды	1 271	920
Амортизация	8 978	9 128
Прочие затраты	95 832	76 792
Итого по элементам	1 906 031	1 585 321
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 146	(304)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 907 178	1 585 017

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения 12
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ВТГ-Сервис»

Данные пояснения являются частью
бухгалтерской отчетности
ООО «ВТГ-Сервис»
за 2025 год,
составленной в соответствии
с российскими правилами бухгалтерского учета

1. Оглавление

1. Оглавление 2
2. Общие сведения 4
2.1. Название и реквизиты Общества 4
2.2. Численность персонала Общества 4
2.3. Основные виды деятельности Общества 4
2.4. Список участников 4
2.5. Сведения об аудиторе 4
2.6. Исполнительные и контрольные органы Общества 4
2.7. Дочерние и зависимые общества 5
3. Учетная политика 6
3.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности 6
3.2. Вложения во внеоборотные активы 6
3.3. Учет аренды 6
3.4. Нематериальные активы 7
3.5. Финансовые вложения 8
3.6. Запасы 8
3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность 8
3.8. Собственный капитал 9
3.9. Заемные средства 9
3.10. Доходы 10
3.11. Расходы 10
3.12. Расчеты по налогу на прибыль 10
3.13. Оценочные обязательства 11
3.14. Иные активы и обязательства 11
3.15. Инвентаризация имущества и обязательств 12
3.16. События после отчетной даты 12
4. Информация для обеспечения сопоставимости данных 13
4.1. Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности 13
4.2. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим годом 13
4.3. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году 13
5. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса 14
5.1. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам): 14
5.2. Запасы 14
5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность 14
5.4. Капитал и резервы 15
5.5. Заемные средства (ст.1410, 1510 Баланса) 15
5.6. Оценочные обязательства (ст.1540 Баланса) 16
6. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах 17

6.1. Доходы от обычных видов деятельности 17
6.2. Расходы по обычным видам деятельности 17
6.3. Прочие доходы и расходы 17
6.4. Налог на прибыль 18
7. Пояснения к Отчету о движении денежных средств 18
8. Связанные стороны 19
9. Операции со связанными сторонами 20
9.1. Операции со связанными сторонами 20
9.2. Резервы по сомнительным долгам связанных сторон 20
9.3. Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами 20
9.4. Обеспечения, выданные третьим лицам по обязательствам связанных сторон 21
9.5. Обеспечения обязательств и платежей 21
10. Условные факты хозяйственной деятельности 21
10.1. Лицензии 21
10.2. Условия ведения хозяйственной деятельности Общества 21
10.3. Налогообложение 21
10.4. Судебные разбирательства 22
10.5. Обеспечения 22
10.6. Страхование 22
10.7. Охрана окружающей среды 22
10.8. Условные активы и условные обязательства 22
11. Информация по сегментам 22
12. Прекращаемая деятельность 22
13. Государственная помощь 22
14. Управление рисками 22
14.1. Рыночные риски 23
14.2. Кредитные риски 23
14.3. Риск ликвидности 23
14.4. Правовые риски 23
14.5. Страновые и региональные риски 24
14.6. Риски, связанные с проведением специальной военной операции 24
14.7. Репутационный риск 24
15. Условия продолжения деятельности в будущем 25
16. События после отчетной даты 25
16.1. Крупные сделки 25
16.2. Привлечение заемных средств 25
16.3. Увольнение персонала 25
16.4. Иные события 25

2. Общие сведения

2.1. Название и реквизиты Общества

Полное название:	Общество с ограниченной ответственностью «ВТГ-Сервис»
Сокращенное название:	ООО «ВТГ-Сервис»
ИНН:	5406590293
ОГРН:	1155476088811
Государственная регистрация:	13.08.2015
Юридический адрес:	630102, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Маковского, д.6, помещ. А1404
Почтовый адрес:	630102, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Маковского, д.6, помещ. А1404
Телефон / факс:	+7 983 001 10 90, +7 909 532 40 25
Адрес в сети Интернет:	vtg-servis@mail.ru

2.2. Численность персонала Общества

По состоянию на 31 декабря (отчетный) года	13 человек;
По состоянию на 31 декабря (предыдущий) года	7 человек;
По состоянию на 31 декабря (предшествующий предыдущему) года	7 человек.

2.3. Основные виды деятельности Общества

Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

2.4. Список участников

Список участников общество ведет самостоятельно.

2.5. Сведения об аудиторе

Наименование:	ООО «Аудиторское Агентство»
Юридический адрес:	Адрес: 630049, г. Новосибирск, ул. Красный проспект, 157/1
Почтовый адрес:	Адрес: 630049, г. Новосибирск, ул. Красный проспект, 157/1
Телефон / факс:	8-913-732-27-11
Адрес в сети Интернет:	Audit-agent.ru
Членство в СРО аудиторов:	Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество»
Регистрационный номер в СРО:	11606066706
ОГРН	1165476075434

2.6. Исполнительные и контрольные органы Общества

В соответствии с Уставом высшим органом управления Общества является общее собрание участников общества. Конечными бенефициарами общества являются его участники.

Состав участников Общества по состоянию на конец отчетного периода:

ФИО	Должность
Степаненко Владимир Станиславович	Директор
Кляус Максим Михайлович	Участник

В ООО «ВТГ-Сервис» отсутствует Ревизионная комиссия.

Протоколом № 02/2023 внеочередного общего собрания участников ООО «ВТГ-Сервис» от 27.04.2023 г. избран директором общества Степаненко Владимир Станиславович сроком на 5 лет.

Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства: Обособленных структурных подразделений у Общества по состоянию на конец отчетного периода - нет.

2.7. Дочерние и зависимые общества

Дочерних и зависимых обществ – нет.

3. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих в российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом директора от 30.12.24, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 %. Учетная политика Общества включает следующие основные положения:

3.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб.

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

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 5 процентов первоначальной стоимости основного средства.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
машины и оборудование (кроме офисного);
транспортные средства;
компьютерная и прочая офисная техника;
производственный и хозяйственный инвентарь.

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

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

3.2. Вложения во внеоборотные активы

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, за исключением несущественных активов. Несущественными признаются активы следующих видов: например, офисная мебель, хозяйственный инвентарь.

Затраты на приобретение несущественных активов отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

3.3. Учет аренды

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

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

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов, решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

3.4. Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд Общества в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).
В составе нематериальных активов Общества учтены:
- программы для электронных вычислительных машин;
- товарные знаки;

Объекты нематериальных активов принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая формируется исходя из фактических затрат на приобретение, изготовление и затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Выбор способа определения амортизации нематериального актива производится Обществом исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива, включая финансовый результат от возможной продажи данного актива.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом самостоятельно. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

3.5. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные Обществом займы, депозитные вклады, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие активы.

Не учитываются в качестве финансовых вложений активы, отнесенные к денежным эквивалентам – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Финансовые вложения Общества подразделяются в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные. Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Такие вложения являются оборотными активами и отражаются в разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса. Если срок обращения (погашения) финансовых вложений более 12 месяцев, они рассматриваются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов Бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

Общество не создает резерв под обесценение финансовых вложений.

Проценты, по займам выданным, и другим финансовым вложениям отражаются в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности.

3.6. Запасы

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

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров распределяются в конце месяца пропорционально стоимости реализованных товаров. Остаток ТЗР относящийся к нереализованным товарам в бухгалтерском балансе отражается по статье «Запасы».

Бухгалтерский учет товаров организован в тоннах.

При реализации и ином выбытии товаров, их оценка производится организацией по средней себестоимости. Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости их приобретения.

Расходы на спец. оснастку, спец. одежду, инструмент, прочие материалы списываются в периоде передачи ее в эксплуатацию.

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

3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств, согласно расчетным документам и условиям договора. Кредиторская задолженность по неотфактурованным поставкам учитывается в сумме поступивших материальных ценностей, определенной исходя из цены и условий, предусмотренных в договоре.

Задолженность по расчетам отражается в отчетности с учетом НДС.
Полученные и выданные авансы отражаются в Бухгалтерском балансе без учета НДС.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы начисленного резерва по сомнительным долгам. А также за вычетом налога на добавленную стоимость, исчисленного с сумм предварительной оплаты поставщикам (кредитовое сальдо — субсчет 76 «НДС с авансов поставщикам»)

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями за продукцию, товары, работы и услуги, имущественные права, выданные авансы и по прочей дебиторской задолженности (за исключением расчетов по налогам и сборам).

Общество производит оценку дебиторской задолженности на 31 декабря каждого отчетного года на предмет просрочки и возвратности. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договором, не обеспеченная гарантиями и непогашенная на момент составления отчетности, является сомнительной к получению.

Сумма резерва по сомнительной дебиторской задолженности определяется отдельно по каждому сомнительному долгу и зависит от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга (полностью или частично).

Сумма создаваемого резерва относится на финансовые результаты Общества в качестве прочих расходов. Созданный резерв по сомнительным долгам используется в качестве источника, за счет которого списываются с баланса безнадежные (невостребованные) долги, ранее признанные сомнительными.

3.8. Собственный капитал

Уставный капитал Общества создан на основании учредительных документов в размере 10 000,00 рублей, полностью оплачен.

В соответствии с уставом резервный капитал не формируется.

Нераспределенная прибыль Общества формируется за счет остатка прибыли прошлых лет и отчетного периода после уплаты налога на прибыль.

3.9. Заемные средства

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на:
- краткосрочную задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев;
- долгосрочную задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Долгосрочные заемные средства в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся Обществом из долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Включение Обществом дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Затраты по полученным кредитам (займам), использованным на приобретение и (или) строительство инвестиционного актива, включаются в первоначальную стоимость этого актива при условии возможного получения Обществом в будущем экономических выгод или в случае, когда наличие инвестиционного актива необходимо для управленческих нужд Общества. Затраты по полученным кредитам (займам) включаются в стоимость инвестиционного актива до момента ввода его в эксплуатацию.

Проценты и дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Задолженность по причитающимся к отплате процентам по займам и кредитам полученным отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1510 «Заемные средства».

3.10. Доходы

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от:
- реализации покупных товаров;
- аренды автотранспорта;
- агентское вознаграждение.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается методом начисления по мере реализации продукции (оказания услуг) и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочими доходами являются доходы, связанные с продажей активов Общества, получением процентов, выявлением прибыли прошлых лет и списанием кредиторской задолженности, нереальной для взыскания, положительными курсовыми разницами, штрафами и пени полученными, прочими доходами. Прочие доходы признаются доходами отчетного периода.

3.11. Расходы

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.
Учет прямых расходов осуществляется по видам деятельности в соответствии с учетом доходов, по местам их возникновения, элементам и статьям расходов, а также с учетом группировки по объектам и договорам.

К прямым расходам относятся материальные затраты, непосредственно связанные с реализацией товаров и оказанием услуг;

К косвенным расходам относятся все расходы, осуществленные в отчетном периоде (кроме прочих расходов), учитываемые на счете 44 "Расходы на продажу".

Прочими расходами являются расходы, связанные с продажей активов Общества, обслуживанием заемных средств, социальными и благотворительными обязательствами, убытками прошлых лет и от списания просроченной дебиторской задолженности, отрицательными курсовыми разницами, штрафами, пени, и прочими расходами. Прочие расходы признаются расходами отчетного периода.

3.12. Расчеты по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы приводят к образованию постоянных налоговых доходов и расходов и отложенных налоговых обязательств и активов.

Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в составе отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств признаются суммы, способные уменьшить (увеличить) сумму налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Признание отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств осуществляется в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые (налогооблагаемые) временные разницы.

Отложенные налоговые активы признаются в отношении перенесенных на будущие периоды неиспользованных налоговых убытков в той мере, в которой существует вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки.

В Бухгалтерском балансе Общества отражаются сальдированная (свернутая) сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по налогу на прибыль, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового кодекса РФ и определенный на основе данных налоговой декларации отчетного периода.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) отчетного периода на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ по налогам и сборам и действующую на отчетную дату.

Налоговый эффект от временных разниц отражается с использованием ставки налога на прибыль, действующей в отчетном году, – 25 %.

3.13. Оценочные обязательства

Оценочным обязательством признается резерв на оплату отпусков.
Величина признанного оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

При оценке величины оценочных обязательств по оплате отпуска работникам Обществом используются информация о среднедневном заработке за (период) и количестве неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику Общества.

Ежемесячные отчисления в резерв на оплату отпусков рассчитывается исходя из среднего заработка и количества дней неиспользованного отпуска в разрезе каждого работника.

Обоснованность подобной оценке подтверждается расчетом.

Методика формирования резерва на отпуск:
Величина резерва на отпуск на каждую отчетную дату рассчитывается по каждому работнику по следующей формуле:
В = Дни остатка отпуска х Среднедневной заработок - Накопленный резерв на отпуск,
Где В-величина оценочного обязательства;
Дни - количество заработанных, но не использованных дней отпуска.
Накопленный резерв на отпуск – величина ранее рассчитанного резерва.

Таким образом, на каждую отчетную дату оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков должно быть рассчитано по каждому работнику по формуле и увеличено на сумму соответствующих страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по оплате отпуска работникам определяется с учетом страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по вознаграждениям работникам в соответствии с действующим законодательством РФ.

Величина оценочного обязательства подлежит регулярному пересмотру. При наступлении новых событий, связанных с оценочным обязательством, а также в конце отчетного года, Общество проверяет обоснованность признания и величину оценочного обязательства. Любые корректировки в отношении оценочного обязательства подлежат отражению перспективно как изменение оценочного значения.

Оценочное обязательство уменьшается в течение отчетного периода на суммы начисленных отпускных, выплаченной компенсации за неиспользованный отпуск работникам. В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, затраты Общества по погашению обязательства отражаются в бухгалтерском учете Общества в общем порядке.

3.14. Иные активы и обязательства

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с условиями признания соответствующих активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы в зависимости от их назначения.

Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:
- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

3.15. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация имущества проводится по его местонахождению и материально-ответственному лицу.

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовой бухгалтерской отчетности.

3.16. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет более 5 % и более по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности Общества.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество оценивает последствия события после отчетной даты. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.

4. Информация для обеспечения сопоставимости данных

4.1. Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности

Корректировки вступительных статей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах не производились.

4.2. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим годом

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

4.3. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Существенных ошибок за 2025 год нет.

5. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

Несоответствие (перегруппировка) данных отчета за 2025 год, отраженных по статьям: 1400 и 1500, аналогичным данным бухгалтерского баланса за 2024 год и 2023 год связано с началом действия положения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности следующая информация в соответствии с ФСБУ 6/2020:

5.1. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

четвертая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 5-7 лет включительно;
пятая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 7-10 лет включительно.
Переоценка основных средств не проводилась.

Основное средство	**Первоначальная стоимость**	**Амортизация**	**Остаточная стоимость**
Машины и оборудование	14 745	6 837	7 908
Транспортные средства	48 320	28 862	19 458
Итого	**63 065**	**35 699**	**27 366**
в том числе основные средства в лизинге	26 599	7 788	18 811

В бухгалтерской отчетности раскрывается информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств в соответствии с ФСБУ 25/2018:

Организация раскрывает примененный ею порядок изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта в своей бухгалтерской отчетности, начиная с которой применяется настоящий Стандарт. Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской отчетности развернуто и не подлежат взаимоисключению (взаимозачету).

5.2. Запасы

По строке 1210 «Запасы» отражены товары предназначенные для перепродажи и остаток транспортных расходов связанный с приобретением этих товаров относящийся, к не реализованным товарам. Расшифровка остатка и движения товаров представлена в таблице № 6 Пояснений к Бухгалтерскому Балансу и отчету о Финансовых результатах.

5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1230 в сумме 358 125 тысяч рублей за минусом резерва по сомнительным долгам (50 321 тысяч рублей). Расшифровка остатка и движения дебиторской задолженности представлена в таблице № 7.1 Пояснений к Бухгалтерскому Балансу и отчету о Финансовых результатах.

Структура и движение резерва по сомнительным долгам:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		30 188 902,88	6 242 071,61	26 374 084,15		50 320 915,42
АНГРИ			631 795,00	631 795,00		
Асфальтобетонный завод		1 309 850,00				1 309 850,00
ЕнисейИнвест			1 682 035,00	1 682 035,00		
ИП Глава КФХ Далбаева Римма Иннокентьевна		1 719 000,00				1 719 000,00
КДСК		12 726 002,30				12 726 002,30
КМК		20 236,40	20 236,40			
Комаров Сергей Степанович				865 849,20		865 849,20
Лукашик Андрей Олегович				952 442,75		952 442,75
НАФТА-СИБИРЬ		3 682 744,02				3 682 744,02
Новые Технологии		4 348 099,00	252 099,54			4 095 999,46
ПЕГАС ООО				12 259 015,50		12 259 015,50
ПИТОМЕЦ				3 279 668,00		3 279 668,00
ПОБЕДА ИНН 3805715695			1 100 000,00	1 143 511,60		43 511,60
СИБНА Тайшет			2 555 468,00	2 555 468,00		
СТК СИБИРЬ		4 419 392,57	437,67			4 418 954,90
ТК Партнер		204 452,59				204 452,59
ТРЕЙД				720 782,50		720 782,50
ТСК КапиталСтрой		1 759 126,00				1 759 126,00
ТЯГАЧОФ				2 283 516,60		2 283 516,60
Итого		**30 188 902,88**	**6 242 071,61**	**26 374 084,15**		**50 320 915,42**

Кредиторская задолженность Общества отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1520 в сумме 34 484 тысяч рублей. Расшифровка остатка и движения кредиторской задолженности представлена в таблице № 8.1 Пояснений к Бухгалтерскому Балансу и отчету о Финансовых результатах

5.4. Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах Общества приведена в форме «Отчет об изменении капитала». Уставный капитал составляет 10 тысяч рублей.

По состоянию на конец отчетного года уставный капитал Общества полностью оплачен. Чистая прибыль (убыток) Общества приведена в Отчете о финансовых результатах. В отчетном году чистая прибыль составила 73 866 тысяч рублей, в предыдущем году чистая прибыль – 55 092 тысяч рублей.

5.5. Заемные средства (ст.1410, 1510 Баланса)

По состоянию на 31.12.2025 года в Бухгалтерском Балансе отражено:

- 22 000 тысяч рублей, по строке 1410 «Заемные средства» раздела 4 «Долгосрочные обязательства»;
- 58 430 тысяч рублей, по строке 1510 «Заемные средства» раздела 5 «Краткосрочные обязательства»;

Структура и движение долгосрочных заемных средств:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.03		22 000 000,00				22 000 000,00
ИП Кляус Максим Михайлович		11 000 000,00				11 000 000,00
ИП Степаненко Владимир Станиславович		11 000 000,00				11 000 000,00

Структура и движение краткосрочных заемных средств:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		70 552 465,53	832 190 848,46	819 117 763,85		57 479 380,92
66.01		69 383 069,17	819 633 278,51	807 267 276,34		57 017 067,00
РНКБ Банк (ПАО)		69 383 069,17	509 130 404,42	439 747 335,25		
филиал № 5440 Банка ВТБ (ПАО)			310 502 874,09	367 519 941,09		57 017 067,00
66.02		1 169 396,36	12 557 569,95	11 850 487,51		462 313,92
РНКБ Банк (ПАО)		1 169 396,36	8 965 363,87	7 795 967,51		
филиал № 5440 Банка ВТБ (ПАО)			3 592 206,08	4 054 520,00		462 313,92
67.04		2 220 437,18	8 309 889,20	7 039 999,96		950 547,94
ИП Кляус Максим Михайлович		1 110 218,59	4 154 944,60	3 519 999,98		475 273,97
ИП Степаненко Владимир Станиславович		1 110 218,59	4 154 944,60	3 519 999,98		475 273,97
Итого		**72 772 902,71**	**840 500 737,66**	**826 157 763,81**		**58 429 928,86**

5.6. Оценочные обязательства (ст.1540 Баланса)

Обществом в бухгалтерской отчетности признаны следующие оценочные обязательства - резерв на оплату отпусков в сумме 243 тысяч рублей.

Расшифровка остатка и движения резерва на оплату отпусков представлена в таблице № 8.3 Пояснений к Бухгалтерскому Балансу и отчету о Финансовых результатах.

6. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

Несоответствие (перегруппировка) данных отчета за 2025 год отраженных по статьям: 2340 (Прочие доходы) и 2350 (Прочие расходы) аналогичным данным отчета о финансовых результатах за 2024 год связано с началом действия положения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н)

6.1. Доходы от обычных видов деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) с учетом уровня существенности приведена ниже:

Вид дохода	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Выручка, в том числе:	2 039 592	1 673 536
От реализации нефтепродуктов	2 036 475	1 670 591
От реализации услуг агента	867	345
От реализации услуг аренды	2 250	2 600
Итого	**2 039 592**	**1 673 536**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг, полученная на условиях договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами - нет.

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности приведена в пояснении № 10 «Расходы по обычным видам деятельности»

6.3. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах за 2025 год 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).

Состав прочих доходов приведен ниже:

Наименование видов доходов	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Возврат госпошлины	1 144	499
Штрафы, пени, неустойки, проценты.	8 735	7 671
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	143	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	6 242	10 046
Оценочные обязательства	259	
Прочие доходы	558	597
Прибыль (убыток) прошлых лет		904
Итого	**17 081**	**19 717**

Прочие расходы представлены следующими статьями:

Наименование показателя	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Услуги банка	118	433
Госпошлины	2 151	921
Штрафы, пени, неустойки.	621	39

Прочие внереализационные расходы	462	681
Резерв по сомнительным долгам	26 374	17 868
Проценты к уплате	21 061	16 935
Списание дебиторской задолженности	45	119
Компенсация действительной стоимости доли наследнику		973
Итого	**50 832**	**37 969**

6.4. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	98 663
2. Ставка налога на прибыль, %	25%
3. Условный расход по налогу на прибыль	(26 612)
4. Условный доход по налогу на прибыль	1 946
4. Постоянный налоговый расход	(131)
5. Доход (расход) по налогу на прибыль	(24 797)
6. Отложенный налог на прибыль	30
в том числе:	
с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	30
с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	
с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	
7. Прочее	0
8. Текущий налог на прибыль (налоговый убыток)	**(24 826)**

Временные разницы в отчетном и предыдущем году связаны в разнице при признании арендных обязательств и амортизации основных средств. Сумма расходов на продажу, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится к расходам текущего отчетного (налогового) периода ст. 318 НК РФ. В аналогичном порядке включаются в расходы текущего периода внереализационные расходы.

7. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций в составе поступлений от покупателей и заказчиков стр. 4111; платежей поставщикам и подрядчикам стр. 4121; платежей в бюджетную систему РФ стр. 4124 и прочие платежи стр. 4129 «Отчета о движении денежных средств» отражены за минусом НДС согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

По строке 4122 при составлении Отчета о движении денежных средств помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражаются также:

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;
Денежные потоки Общества со связанными сторонами раскрыты в пункте 7 Пояснений.

8.Связанные стороны

В отчетном периоде изменений в составе связанных сторон не было.

Список связанных сторон на конец отчетного периода представлен в таблице ниже.

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Доля в УК, %	Вид деятельности
1.Основное хозяйственное общество			
ООО ТД «ВостокТрансГрупп»	Лицо, владеющее долей (акциями) в уставном капитале менее 50%	50	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
2. Другие связанные стороны			
Степаненко Владимир Станиславович, 11.06.1982г.р., паспорт гражданина РФ серия 5017 номер 684960 выдан 03.07.2017г. Отделом УФМС России по Новосибирской области в Ленинском районе г. Новосибирска, к.п 540-007, зарегистрирован: г. Новосибирск, ТСН Европейский, д. 49	Лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, участники Общества	25	
Кляус Максим Михайлович, 27.07.1981 г.р., паспорт гражданина РФ серия 2504 номер 361878 выдан 15.12.2004 г. управлением внутренних дел города Братска Иркутской области, к.п. 382-025, зарегистрирован: 660135 г. Красноярск, ул. Взлётная, д.7а, кв.122	Лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, участники Общества	25	

Вознаграждение руководству

В 2025 году вознаграждение руководству составило 1430 тыс. руб.

9. Операции со связанными сторонами

9.1. Операции со связанными сторонами

Операции между Обществом и связанными сторонами по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств представлены в таблице ниже:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2025 г.		
		Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г. тыс. руб.
ООО ТД «ВостокТрансСервис»	Продажа нефтепродуктов Покупка нефтепродуктов	14 985 130 440	В соответствии условиями договора	
Степаненко Владимир Станиславович	Трудовые отношения Участник	284		
Кляус Максим Михайлович,	Трудовые отношения, участник	1430		

9.2. Резервы по сомнительным долгам связанных сторон

Образованных резервов по сомнительным долгам и списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек (других долгов, нереальных для взыскания) в отношении связанных сторон нет.

9.3. Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами

Информация о денежных потоках между Обществом и его дочерними и зависимыми обществами, а также с основным обществом представлена ниже:

Наименование показателя	Код показателя	Денежные потоки, тыс. руб.							
		С основным обществом		С дочерними обществами		С зависимыми обществами		С другими связанными сторонами	
		2025 год		2025 год		2025 год		2025 год	
Денежные потоки от текущих операций									
Поступления – всего	4110							2 686	
в том числе:									
Платежи – всего	4120							112 555	
в том числе:									
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121							112 555	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**							**-109 869**	
Денежные потоки от инвестиционных операций									
Поступления – всего	4210								
в том числе:									
Платежи – всего	4220								
в том числе:									

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223								
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**							-	
Денежные потоки от финансовых операций									
Поступления – всего	4310								
в том числе:									
Платежи – всего	4320								
в том числе:									
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**							-	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**							**-109 869**	

9.4. Обеспечения, выданные третьим лицам по обязательствам связанных сторон

Обществом по обязательствам связанных сторон обеспечения не выдавалось.

9.5. Обеспечения обязательств и платежей

У Общества обеспечения обязательств и платежей – нет

10. Условные факты хозяйственной деятельности

10.1. Лицензии

Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию

10.2. Условия ведения хозяйственной деятельности Общества

Обычная хозяйственная деятельность согласно ОКВЭД.

10.3. Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, законодательство в целом интерпретируются им корректно и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения требований налогового законодательства, является высокой. С целью минимизации рисков Общество осуществляет мониторинг изменений налогового законодательства РФ и анализ судебной практики в области налогообложения, оценивает и прогнозирует степень возможного влияния таких изменений на его деятельность.

В тоже время, существует вероятность того, что в отдельных вопросах толкования требований законодательства и начисления соответствующих налоговых обязательств руководство Общества заняло позицию, которая впоследствии может быть сочтена фискальными органами как не имевшая достаточных оснований. Общество намерено защищать свою позицию в данных вопросах. Отчетность по состоянию на конец отчетного года не содержит корректировок, в которых может возникнуть необходимость вследствие этих неопределенностей и позиций, принятых Обществом.

10.4. Судебные разбирательства

У Общества имеются текущие судебные дела, где истцом выступает ООО « ВТГ-Сервис».

10.5. Обеспечения

У Общества обеспечения и обязательств нет.

10.6. Страхование

Обществом застрахованы транспортные средства ОСАГО и находящиеся в лизинге КАСКО.

Обществом не предусмотрена компенсация за убытки в случае прерывания деятельности или в случае ответственности перед третьей стороной за имущественный или экологический ущерб, нанесенный в результате аварий или других инцидентов, связанных с имуществом Общества или осуществляемой деятельностью.

10.7. Охрана окружающей среды

Деятельность Общества в отчетном году осуществлялась в строгом соответствии с требованиями законодательства об охране окружающей среды. Исков и предписаний в области охраны окружающей среды со стороны контролирующих органов в адрес Общества не предъявлялось.

При существующей системе контроля руководство Общества считает, что в настоящий момент не имеется существенных обязательств, связанных с нанесением ущерба окружающей среде. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменений действующего законодательства, регулирования гражданских споров или изменений в нормативах, по оценкам руководства Общества, не являются существенными.

10.8. Условные активы и условные обязательства

Условных обязательств нет.

11. Информация по сегментам

В деятельности Общества отчетных сегментов не выделяется. Лица, наделенные в Обществе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов и оценке результатов деятельности Общества, осуществляют анализ деятельности в целом, как единого сегмента.

12. Прекращаемая деятельность

В отчетном году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

13. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

14. Управление рисками

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для достижения поставленных целей.

Управление рисками Общества осуществляется в отношении значимых для Общества рисков: финансовые риски (рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности), правовые риски, страновые и региональные риски, репутационный риск.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков, снижения вероятности возникновения и размера возможных потерь, включая распределение ответственности, контроль деятельности, диверсификацию и страхование.

14.1. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов иностранных валют.

Реализация ***инфляционного риска (риска изменения цен)*** связана с тем, что резкий рост инфляции в России может привести к увеличению затрат Общества (на приобретение материальных ресурсов, работ, услуг, на выплату заработной платы, на приобретение земельных участков для инвестиционного строительства и т.д.) и, как следствие, к падению рентабельности деятельности Общества. В случае значительного превышения фактических инфляционных показателей над прогнозами Общество будет принимать необходимые меры по адаптации к изменившимся темпам инфляции: оптимизация затрат, пересмотр программы заимствований, принятие дополнительных мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности, разработка новой маркетинговой политики и (или)рекламной кампании, поиск новых поставщиков и подрядчиков и т.п.

14.2. Кредитные риски

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами своих договорных обязательств по финансовому инструменту. Финансовые инструменты, которые способны создавать существенные кредитные риски для Общества, состоят, главным образом, из денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов и дебиторской задолженности.

При заключении сделок с новым контрагентом Общество оценивает кредитоспособность потенциального контрагента и определяет индивидуальные кредитные лимиты.

Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит превентивные процедуры: авансовых платежей; оценивает риски, связанные с задолженностью, на основании предыдущего опыта и деловых отношений с контрагентом; на регулярной основе осуществляет анализ неоплаченной дебиторской задолженности по срокам погашения и контроль в отношении просроченных остатков.

14.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их исполнения.

Общество использует процедуры детального бюджетирования и прогнозирования движения денежных средств, чтобы убедиться в наличии денежных средств, необходимых для своевременной оплаты своих обязательств. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок как в обычных, так и в сложных финансовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и ущерба для репутации Общества. На основании прогноза денежных потоков принимается решения об инвестировании свободных денежных средств или привлечении внешнего финансирования.

Руководство Общества полагает, что в настоящее время уровень ликвидности является достаточным для того, чтобы Общество в обозримом будущем выполняло все свои обязательства, не испытывая острой потребности в привлечении значительной суммы заемных средств. Анализ риска в отношении рефинансирования задолженности показал, что Общество располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

14.4. Правовые риски

Правовые риски связаны с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, бухгалтерского и налогового учета, валютных и таможенных отношений и т.п.

Налоговая система РФ продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными сторонами. В случае возникновения спорных ситуаций с

налоговыми и судебными органами трактовка неоднозначных положений законодательства может быть отличной от Общества, что может привести к возникновению рисков доначисления налогов и сборов, а также соответствующих штрафов и пеней. Аналогичные риски могут возникать вследствие несогласованности законодательных норм и отсутствия прямых норм налогового законодательства.

Для снижения правовых рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ законодательных инициатив и оперативное реагирование на изменения законодательства.

Кроме того, Общество осуществляет контроль за соблюдением требований законодательства РФ в своей деятельности.

14.5. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых Общество осуществляет обычную деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика. Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации

Регион, в котором Общество осуществляет свою деятельность, не характеризуется повышенной опасностью стихийных бедствий, удаленностью или труднодоступностью и т.п. Поэтому риски, связанные с географическими особенностями региона осуществления деятельности Общества, оцениваются как несущественные.

.

14.6. Риски, связанные с проведением специальной военной операции

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с началом специальной военной операции. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации и осуществления аудита бухгалтерской отчетности.

Российская экономика в отчетном году остается подвержена негативному влиянию таких факторов, произошедших в последние несколько лет, введение против РФ некоторыми странами ряда односторонних ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно доступности капитала и экономического роста, что в будущем может повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных обстоятельствах.

Данная ситуация привела к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля.

Геополитическая ситуация приводит к тому, что российскому бизнесу придется работать в сложных условиях с учетом различных ограничений.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

14.7. Репутационный риск

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) Общества

вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ, услуг, соблюдении производственной и платежной дисциплины и т.п.

Среди факторов возникновения у Общества данного риска можно выделить: несоблюдение законодательства, нормативных, учредительных и организационных документов; неисполнение договорных обязательств перед контрагентами, срыв сроков строительства; отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликтов интересов; недостатки кадровой политики, несоблюдение персоналом Общества этических норм и правил; внешние факторы – недобросовестная конкуренция, опубликование ложных сведений и т.п.

В целях управления риском Обществом осуществляется регулярный мониторинг публичного пространства и информационной среды вокруг Общества, активное взаимодействие со всеми заинтересованными сторонами для поддержания высокой деловой репутации, контроль соблюдения производственной дисциплины, оперативная работа с поступающими жалобами, регулярно обновляется информация на официальных интернет-ресурсах Общества, готовятся официальные комментарии по ключевым вопросам деятельности. Кроме того, Обществом ведется активная работа по профилактике коррупционных проявлений.

В настоящий момент отсутствуют факторы, которые могли бы оказать существенное влияние на деловую репутацию Общества, поэтому реализация репутационного риска оценивается руководством Общества как маловероятная.

15. Условия продолжения деятельности в будущем

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способно реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной операционной деятельности.

По мнению руководства Общества, существенная неопределенность относительно способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем отсутствует.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

16. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют

16.1. Крупные сделки

В период с 31 декабря отчетного года до даты подписания отчетности Обществом крупные сделки не осуществлялись.

16.2. Привлечение заемных средств

В период с 31 декабря отчетного года до даты подписания отчетности Обществом привлекались кредитные ресурсы в размере 135 603 тыс. руб. в рамках кредитной линии № NCOB/402625-482114 от 19.08.2025 г.

16.3. Увольнение персонала

В рамках программы оптимизации численности персонала в период с 31 декабря отчетного года до даты подписания отчетности увольнения не проводились.

16.4. Иные события

Иные события отсутствуют.

Директор В.С. Степаненко

30.03.2026 г.