

Общество с ограниченной ответственностью «Исследовательский Центр ГазИнформПласт»»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (единица измерения тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность содержит информацию, сформированную в соответствии с федеральными стандартами и систематизированную в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утверждено Приказом Минфина РФ от 04.10.2023г. № 157н).

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показаны в круглых скобках.

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет ранее предоставленную отчетность за 2025 год, подписанную 26 марта 2026 г., в связи с исправлением ошибок после предоставления в ФНС, но до даты ее утверждения.

Обществом внесены следующие корректировки в отчетность за 2025 год:

1. Обществом внесены исправления в порядок детализации показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала.
2. Обществом дополнительно списаны основные средства, ранее введенные в эксплуатацию на Воронцовском месторождении и демонтированные по причине окончания контракта 15.11.2025 г. с ООО «НКНП»:
 - МУИС - 2000 Межблочная технологические трубопроводы с опорными конструкциями (инженерные сети);
 - МУИС - 4000, технологические трубопроводы, кабельные трассы;

- МУИС - 2000 Межблочная кабельная продукция с кабельными эстакадами (инженерные сети, АСУТП ПОС КИПиА).
Соответствующая информация была предоставлена после отчетной даты. Данное обстоятельство привело к изменению форм бухгалтеркой отчетности.

3. Обществом внесены уточнения в порядок отражения в бухгалтерской отчетности операций по классификации активов, учитываемых в составе капитальных вложений и запасов.

4. Обществом перенесены авансы, выданные на приобретение запасов, из состава показателя строки 1210 «Запасы» в 1230 «Дебиторская задолженность» в связи с ошибочной классификацией.

5. Обществом в результате исправления ошибок технического характера были уточнены показатели дебиторской и кредиторской задолженности, а также проценты к уплате, что привело к незначительному изменению финансового результата.

6. Обществом внесены уточнения в порядок отражения процентов, полученных по депозитным счетам, в отчете о движении денежных средств.

В результате внесенных корректировок были изменены следующие показатели форм бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств за 2025 г.:

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2025 (после изменения)	Сумма изменения
	<i>Бухгалтерский баланс:</i>				
1	Нематериальные активы	1110	24 177	24 178	+ 1
2	Основные средства	1150	8 008 269	7 815 813	- 192 456
3	Основные средства, пригодные к использованию	11501	3 686 476	3 382 195	- 304 281
4	Иные незавершенные капитальные вложения	11506	279 769	391 783	+ 112 014
5	Основные средства, переданные в операционную аренду	11507	2 364 622	2 364 432	- 190
6	Итого по разделу I	1100	8 361 076	8 168 621	- 192 455
7	Запасы	1210	2 377 280	1 985 611	- 391 669

8	в том числе: Сырье и материалы	12101	1 779 700	1 702 455	- 77 245
9	Авансы, выданные на приобретение запасов	12103	314 423	-	-314 423
10	Дебиторская задолженность	1230	2 602 226	2 982 233	+ 380 007
11	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	79 486	392 728	+ 313 242
12	Расчеты по налогам и сборам	12303	0	66 765	+ 66 765
13	Итого по разделу II	1200	7 773 772	7 762 110	- 11 662
14	Баланс	1600	16 134 848	15 930 731	- 204 117
15	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 382 006	11 291 862	- 90 144
16	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 811 482	1 797 148	- 14 334
17	Итого по разделу IV	1400	1 912 653	1 898 319	-14 334
18	Кредиторская задолженность	1520	2 396 058	2 296 456	- 99 602
19	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	626 413	626 028	-385
20	Расчеты по налогам и сборам	15203	116 282	17 854	- 98 428
21	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	15204	198 203	197 413	- 790
22	Итого по разделу V	1500	2 840 159	2 740 520	- 99 639
23	Баланс	1700	16 134 848	15 930 731	- 204 117
	<i>Отчет финансовых результатов:</i>				
1	Себестоимость продаж	2120	(3 813 946)	(3 808 925)	- 5 021
2	Управленческие расходы	2220	(483 572)	(475 621)	- 7 951
3	Прочие расходы	2350	(237 518)	(507 220)	+ 269 702
4	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	3 525 494	3 268 764	- 256 730
5	Чистая прибыль	2400	2 697 355	2 607 211	- 90 144

	<i>Отчет об изменении капитала:</i>				
1	Чистая прибыль (убыток)	3311	2 697 355	2 607 211	- 90 144
2	На 31 декабря 2025	3300	11 382 006	11 291 862	- 90 144
	<i>Отчет о движении денежных средств:</i>				
1	Прочие поступления	4119	16 337	58 868	+ 42 531
2	Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	42 531	-	- 42 531

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Исследовательский центр «ГазИнформПласт» (далее – Общество)

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «ИЦ ГазИнформПласт»

Юридический адрес: 634003, Томская обл., г. Томск, пер. Телевизионный, д. 3, строение 1

Фактический (почтовый) адрес: тот же

Адрес интернет страницы: <http://portal.tomsk.oilteam.ru/>

Дата государственной регистрации: 15.01.2010

ОГРН: 1107017000430

ИНН: 7017253595 КПП: 701701001

Состав учредителей:

Единственный участник – ООО «Компания ОЙЛТИМ» – 100 % уставного капитала;

Бенефициарный владелец – Лавров Владимир Владимирович.

У общества зарегистрировано 17 обособленных подразделений.

С 13.09.2017 общество является резидентом ОЭЗ в г. Томске. Свидетельство о регистрации № 2017700289844. В соответствии с Соглашением об осуществлении технико-внедренческой деятельности в ОЭЗ технико-внедренческого типа, созданного в г. Томске, предметом соглашения являются ведение Резидентом ТВОЭЗ следующих видов деятельности:

- Разработка, производство и внедрение нефтегазопромыслового, сепарационного оборудования;
- Оказание услуг по гидродинамическому, газоконденсатному исследованию скважин;
- Создание Управляющей компанией объектов инфраструктуры особой экономической зоны, предусмотренных настоящим Соглашением, характеристики которых отвечают необходимым потребностям Резидента.

В ОЭЗ организация арендует нежилые помещения по адресам: г. Томск, ул. Развития, д. 3, и ул. Развития, д.8.

В целях налогового учета организация ведет отдельный учет доходов и расходов. Доходы, полученные в ОЭЗ, определяются на основании расчета. Для расчета доли доходов в расчет берется заработная плата всех сотрудников по отношению к заработной плате сотрудников, работающих на территории ОЭЗ. По расходам ведется отдельный учет.

Организация подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества утверждено ООО «Томаудит» (ОГРН 1057002540440).

Сведения об аудиторе:

Наименование: ООО «Томаудит»

Место нахождения: 634050, г. Томск, пер. Пионерский, 8-14

Адрес электронной почты: tomaudit@mail.ru

ООО «Томаудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОРНЗ 11606064445 от 30.11.2016 г.).

Законодательная основа деятельности Общества. Сведения о полученных лицензиях.

Обществом получена Лицензия ВХ-62-003630 от 11.12.2018г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III класса опасности.

Единоличный исполнительный орган – ООО "Компания ОЙЛТИМ" согласно договору управления № 1/И от 28.09.2011.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 801 человека. Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2024 г. составляет - 488 человек.

Основным видом деятельности является: Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа (ОКВЭД: 09.10.9)

Также Общество осуществляется такие виды деятельности как: Аренда нефтепромыслового оборудования, прочие услуги, связанные с добычей нефти и газа.

Общество не является участником совместной деятельности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика предприятия сформирована исходя из:

допущения имущественной обособленности;

допущения непрерывности деятельности;

допущения последовательности применения учетной политики;

допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется Управляющей организацией ООО «Компания ОЙЛТИМ».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие (КОРП), 8.3.».

Критерий существенности.

Уровень существенности для целей отдельного представления показателей в формах бухгалтерской отчетности (как количественного, так и качественного характера, с учетом влияния на экономические решения пользователей отчетности) и установлен как более 10 % от итогового показателя отчетной формы.

2.1. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Общество в ходе проведения инвентаризации НМА ежегодно проверяет наличие факторов, которые не позволяют надежно определить срок полезного использования по данным объектам.

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом.

2.2. Основные средства и права пользования активом

Срок полезного использования – период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться Обществом.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью **не более 100 тыс. руб.**, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из ожидаемого срока использования актива (программного продукта) и срока действия.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;
- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

2.3. Учет аренды у арендодателя

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

По договорам финансовой аренды Общество оценивает инвестицию в аренду в размере ее чистой стоимости. Чистая стоимость инвестиции определяется путем дисконтирования её валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведённая валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесённых Обществом затрат в связи с договором аренды.

Валовая стоимость инвестиции в аренду определяется как сумма номинальных величин причитающихся будущих арендных платежей по договору аренды и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды.

Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, учитываются по мере их начисления в составе выручки и отражаются в составе статьи «Аренда оборудования».

В бухгалтерском балансе чистые инвестиции в аренду отражаются обособленно с кодом строки 1230 «Чистая инвестиция в аренду».

Доходы в виде арендной платы по договорам, не являющимся финансовой арендой, признаются равномерно. Информация об объектах операционной аренды раскрывается в бухгалтерском балансе обособленно в составе строки 1150 «Основные средства»

2.4. Запасы

Аналитический учет запасов ведется по местам хранения (нахождения) и материально-ответственным лицам в разрезе номенклатуры (при формировании которой учитываются подгруппы, виды, марки, размеры, сорта, наименования материалов и т.п.).

Единицей запасов является номенклатурный номер.

При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана);
- б) определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Оценка незавершенного производства и готовой продукции оценивается по фактической себестоимости (в сумме фактических затрат). Прямые затраты - стоимость приобретенного сырья, покупных комплектующих, используемых непосредственно для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг. Остальные материальные затраты, не относящиеся к прямым, являются косвенными.

2.5. Дебиторская задолженность.

Дебиторской задолженностью в балансе признается сумма обязательств покупателей и заказчиков по оплате Обществу за реализованные товары (работы, услуги) и сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам в соответствии с условиями договоров о предоплате (за исключением информации об авансах, выданных на приобретение / создание внеоборотных активов).

2.6. Кредиторская задолженность.

Кредиторской задолженностью в балансе признается сумма обязательств Общества перед:

- поставщиками и подрядчиками по оплате за поставленные товары (выполненные работы и услуги);
- бюджетами всех уровней по налогам и сборам;
- внебюджетными фондами по страховым взносам;
- персоналом по оплате труда;
- прочими кредиторами, в том числе покупателями и заказчиками по авансам, полученным в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг).

2.7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства в виде предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников.

Сумма ежемесячных отчислений складывается из суммы фактического ФЗП, страховых взносов и отчислений в ФСС работников подразделения, умноженного на процент резервирования - 15%.

В соответствии с п.23 ПБУ 8/2010 в конце отчетного года производится проверка обоснованности и величина оценочного обязательства.

Величина оценочного обязательства по отпускным на конец года определяется расчетным путем по формуле:

Количество неиспользованных дней отпуска на 31 декабря умножается на среднедневной заработок для расчета отпускных (расчетный период с 01 января по 31 декабря отчетного года) и умножается на тариф страховых взносов и тариф взносов на НС и ПЗ.

Информация о днях неиспользованного отпуска по состоянию на 31 декабря текущего года подается кадровой службой и оформляется в виде служебной записки.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований Российского Законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.8. Выручка

В учете Общества выручка признается в соответствии с условиями заключенного Договора.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы: поступления, связанные с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, поступления, получение которых связано с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договорам аренды (далее – выручка).

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями. Состав прочих доходов и расходов Общество в бухгалтерском учете и отчетности формирует в соответствии с правилами, установленными Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н в редакции последующих изменений и дополнений.

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

В отчетном периоде выручка неденежными средствами не получалась.

В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

2.9. Расходы

Обществом обеспечивается ведение раздельного учета затрат по видам деятельности. Расходы по обычным видам деятельности - это совокупность затрат, связанных с оказанием услуг, выполнением работ, производством продукции по основным видам деятельности.

Распределение общехозяйственных расходов между видами деятельности не производится.

При этом общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

2.10. Налог на прибыль

Общество формирует в соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным приказом Минфина РФ от 19.12.2002 №114н на основе данных бухгалтерского учета о величине условного расхода (дохода) – с отражением отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на счетах бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Существенные изменения учетной политики на 2025 год

Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Вступил в действие с отчетности за 2025 год.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н. Вступил в действие с 1 апреля 2025 года.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской отчетности Общества.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В рамках реализации мероприятий по переходу на ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в бухгалтерском учете Общества были внесены изменения:

1. Обществом были внесены уточнения в детализацию раскрытия показателей строк бухгалтерской отчетности, отличной от применяемой в предыдущих отчетных периодах. Указанные корректировки не оказали существенное влияния на числовые показатели предшествующего отчетного периода.

2. Основные средства, переданные в операционную аренду, до 2025 г. отражались по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности». В связи с исключением указанной строки из формы Бухгалтерского баланса, а также несущественностью стоимостного показателя, Обществом принято решение данные активы перенесены в строку 1150 «Основные средства» с выделением в качестве обособленной подстроки «Основные средства, переданные в операционную аренду».

3. Информация о величине авансов, уплаченных в связи с приобретением объектов основных средств была перенесена из состав строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» в показатель строки 1150 «Основные средства», в связи с включением соответствующей информации в группу однородных показателей в соответствии с п. 11 ФСБУ 4/2023.

3. В отчете о финансовых результатах Общество отразило свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни.

4. В отчете о движении денежных средств Обществом информация о величине денежных потоков, направленных на погашение обязательств по аренде, было отражено в обособленной строке к разделу «Денежные потоки от финансовых операций» в связи с

существенностью указанного показателя. До внесения изменений соответствующий показатель раскрывался в составе строки 4329 «Прочие».

Также Обществом было осуществлено уточнение следующих показателей:

1. Обществом внесены уточнения в расчет долгосрочных и краткосрочных обязательств по аренде, связанных с порядком отражения авансовых платежей. Указанная корректировка оказала влияние на уменьшение показателей строк 1230 «Дебиторская задолженность», 1450 «Долгосрочные обязательства по аренде», 1550 «Обязательства по аренде».

2. В межрасчетный период обществом проведен перевод основных средств, полностью амортизированных, в малоценное имущество. В результате сумма нераспределенной прибыли за 2024 год уменьшилась на 6 тыс. руб.

В пояснениях сопоставимые показатели приведены с учетом выполненных корректировок.

Изменения к статьям Бухгалтерского баланса за 2024-2023гг.:

Код	Статья бухгалтерского баланса	2024г.			2023г.		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
1150	Основные средства	5 457 360	+ 2 395 087	7 852 447	4 866 694	2 022 171	6 888 865
1160	Доходные вложения в материальные ценности	2 390 421	- 2 390 421	0	2 013 982	-2 013 982	0
1190	Прочие внеоборотные активы	6 733	-6 718	15	8 073	-4 854	3 219
1100	Итого по разделу I	8 373 682	- 2 052	8 371 631	7 599 472	3 335	7 602 808
1230	Дебиторская задолженность	4 530 577	- 2 230 189	2 300 388	4 881 009	- 2 932 170	1 948 839
1230	Чистая инвестиция в аренду	0	+ 2 230 189	2 230 189	0	+2 762 474	2 762 474
1200	Итого по разделу II	5 156 576	- 183 733	4 972 843	5 203 074	- 164 842	5 038 232
1600	БАЛАНС	13 530 258	(185 784)	13 344 474	12 802 546	(161 507)	12 641 039
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	8 684 657	(6)	8 684 651	-	-	-
1300	Итого по разделу III	8 684 687	(6)	8 684 681	-	-	-
1450	Прочие долгосрочные обязательства	369 031	(17 319)	351 712	1 215 117	36 186	1 251 303
1400	Итого по разделу IV	2 089 177	(17 320)	2 071 857	3 478 368	36 185	3 514 553
1520	Кредиторская задолженность	1 371 035	(1 458)	1 369 577	596 897	(65 603)	531 294

1520	Обязательство по аренде	-	891 404	891 404	-	1 066 870	1 066 870
1550	Прочие обязательства	1 058 404	(1 058 404)	0	1 198 960	(1 198 960)	0
1500	Итого по разделу V	2 756 394	(168 458)	2 587 936	3 030 291	(197 692)	2 832 599
1700	БАЛАНС	13 530 258	(185 784)	13 344 474	12 802 546	(161 507)	12 641 039

Изменения к статьям Отчета о финансовых результатах за 2024г.:

Код	Статья отчета о финансовых результатах	2024г.		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
2340	Прочие доходы	146 709	(5 396)	141 313
2350	Прочие расходы	(576 904)	(5 396)	(571 507)

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Характеристика деятельности организации за отчетный год.

4.1. Нематериальные активы.

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	20 149	(10 982)	7 639	(230)	-	(4 922)	-	-	-	-	-	27 557	(15 904)	
	3а 2024 г.	10 983	(10 379)	9 165	-	-	(603)	-	-	-	-	-	20 149	(10 982)	
в том числе:															
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	17 905	(9 045)	-	-	-	(4 802)	-	-	-	-	-	17 905	(13 848)	
	3а 2024 г.	8 970	(8 475)	8 935	-	-	(571)	-	-	-	-	-	17 905	(9 045)	
Изобретения	3а 2025 г.	167	(91)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	167	(100)	
	3а 2024 г.	167	(82)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	167	(91)	
Полезные модели	3а 2025 г.	230	-	252	(230)	-	(9)	-	-	-	-	-	252	(9)	
	3а 2024 г.	-	-	230	-	-	-	-	-	-	-	-	230	-	
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	4 017	-	-	(102)	-	-	-	-	-	4 017	(102)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	3а 2025 г.	1 846	(1 846)	3 370	-	-	-	-	-	-	-	-	5 217	(1 846)	
	3а 2024 г.	1 846	(1 822)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	1 846	(1 846)	

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	11 653	8 936	605
в том числе:			
Программы ЭВМ	4 058	8 860	496
Изобретения	67	76	85
Полезные модели	243	-	-
из них созданные организацией	243	-	-
Лицензии и разрешения	3 915	-	-
Другие НМА	3 370	-	24

Неамортизируемые нематериальные активы отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г. балансовая стоимость нематериальных активов составила 24 178 тыс. руб. (в 2024г. – 9 511 тыс. руб.).

Обществом осуществлена проверка нематериальных активов на предмет обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на 31 декабря 2025 г. В результате анализа произведенной оценки Общество подтверждает отсутствие признаков обесценения. Обесценение на 31.12.2023, 31.12.2024 г. также не выявлено.

Общество не имеет нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге.

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 нематериальны х активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	345	-	20 005	-	(187)	(7 639)	12 525	-
	3а 2024 г.	-	-	9 588	-	(78)	(9 165)	345	-
в том числе:									
Полезные модели	3а 2025 г.	345	-	242	-	-	(252)	335	-
	3а 2024 г.	-	-	575	-	-	(230)	345	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	5 397	-	-	(4 017)	1 380	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	3 370	-	-	(3 370)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	10 810	-	-	-	10 810	-
	3а 2024 г.	-	-	9 013	-	(78)	(8 935)	-	-
Промышленные образцы	3а 2025 г.	-	-	187	-	(187)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Основные средства, в т.ч. основные средства, преданные в операционную аренду

Наличие и движение основных средств и инвестиционная недвижимость:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	3 883 027	(625 115)	1 425 568	(1 479 373)	178 068	(242 331)	-	-	-	-	-	4 196 425	(814 229)
	3а 2024 г.	3 146 965	(434 292)	1 369 898	(524 485)	53 262	(199 608)	-	-	-	-	-	3 883 027	(625 115)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	129 132	(17 197)	-	-	-	(9 366)	-	-	-	-	-	129 132	(26 562)
	3а 2024 г.	123 596	(7 953)	5 536	-	-	(9 243)	-	-	-	-	-	129 132	(17 197)
Сооружения	3а 2025 г.	51 167	(2 910)	3 146	-	-	(3 530)	-	-	-	-	-	54 313	(6 440)
	3а 2024 г.	486 856	(24 876)	30 969	(462 979)	43 166	(24 879)	-	-	-	-	-	51 167	(2 910)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 891 702	(496 865)	1 280 113	(1 097 798)	136 923	(185 724)	-	-	-	-	-	3 469 531	(658 318)
	3а 2024 г.	2 001 390	(335 747)	866 269	(18 239)	9 071	(126 417)	-	-	-	-	-	2 891 702	(496 865)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 408	(679)	716	-	-	(580)	-	-	-	-	-	3 124	(1 259)
	3а 2024 г.	2 024	(365)	605	(221)	117	(431)	-	-	-	-	-	2 408	(679)
Транспортные средства	3а 2025 г.	231 299	(74 963)	41 027	(36 205)	7 042	(5 789)	-	-	-	-	-	276 663	(83 112)
	3а 2024 г.	145 012	(57 111)	117 275	(41 644)	369	(15 161)	-	-	-	-	-	231 299	(74 963)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 207	(444)	1 087	-	-	(203)	-	-	-	-	-	2 294	(647)
	3а 2024 г.	1 047	(509)	332	(172)	125	(60)	-	-	-	-	-	1 207	(444)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	576 112	(32 058)	99 480	(345 369)	34 102	(37 139)	-	-	-	-	-	261 368	(37 890)
	3а 2024 г.	387 040	(7 731)	348 912	(1 231)	414	(23 416)	-	-	-	-	-	576 112	(32 058)
Основные средства, переданные в операционную аренду - всего	3а 2025 г.	2 808 610	(418 189)	1 075 132	(1 514 967)	-	(182 300)	-	-	-	-	-	2 893 764	(529 331)
	3а 2024 г.	2 302 357	(288 375)	12 344	-	-	(130 015)	-	-	-	-	-	2 808 610	(418 189)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 590 717	(399 459)	884 310	(1 297 885)	-	(161 775)	-	-	-	-	-	2 637 498	(506 906)
	3а 2024 г.	2 252 576	(275 194)	12 344	-	-	(124 473)	-	-	-	-	-	2 590 717	(399 459)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	217 892	(18 730)	190 822	(217 082)	-	(20 525)	-	-	-	-	-	256 266	(22 425)
	3а 2024 г.	49 781	(13 181)	-	-	-	(5 541)	-	-	-	-	-	217 892	(18 730)

Общество как арендодатель осуществляет классификацию и учет активов, переданных в аренду, в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В отчетном периоде деятельность Общества как арендодателя включала передачу в аренду преимущественно нефтяного оборудования.

Балансовая стоимость активов, переданных в операционную аренду, на 31.12.2025 составляет 2 364 432 тыс. руб. Соответствующая информация раскрывается Обществом в составе строки обособленной строки к общей группе строк 1150 «Основные средства».

Общий доход по операционной аренде, признанный в отчетном периоде, составил 1 048 702 тыс. руб., за 2024 г. – 1 721 193 тыс. руб. переменные платежи отсутствуют. Долгосрочные договоры отсутствуют.

Основные средства, заложенные в качестве обеспечения по банковским кредитам, по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. – отсутствовали.

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе основных средств Общество учитывает арендованные активы в форме права пользования.

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды, лизинга – основная производственная деятельность.

Наличие и движение прав пользования активами:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	2 201 584	(257 968)	150 655	(61 856)	-	(122 667)	-	-	-	1 328 966	(257 716)
	3а 2024 г.	2 312 555	(184 776)	318 952	(40 777)	13 001	(135 057)	-	-	-	2 201 584	(257 968)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	138 628	(22 927)	-	(2 041)	-	(19 380)	-	-	-	136 587	(42 307)
	3а 2024 г.	68 484	(13 974)	93 850	(23 563)	8 078	(17 174)	-	-	-	138 628	(22 927)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 511	(394)	2 264	(7 775)	4 724	(4 331)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 806 152	(198 322)	139 617	(59 770)	-	(83 167)	-	-	-	978 231	(171 268)
	3а 2024 г.	1 980 935	(146 141)	203 479	(9 416)	199	(96 710)	-	-	-	1 806 152	(198 322)
Транспортные средства	3а 2025 г.	219 535	(33 051)	5 615	(1)	-	(14 343)	-	-	-	184 609	(37 991)
	3а 2024 г.	230 157	(21 600)	33	-	-	(14 511)	-	-	-	219 535	(33 051)
Земельные участки	3а 2025 г.	21 149	(908)	-	-	-	(3 078)	-	-	-	21 149	(3 986)
	3а 2024 г.	1 873	(134)	19 276	-	-	(774)	-	-	-	21 149	(908)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	16 119	(2 760)	5 423	(44)	-	(2 699)	-	-	-	8 391	(2 164)
	3а 2024 г.	25 596	(2 533)	49	(23)	-	(1 558)	-	-	-	16 119	(2 760)

В качестве порядка расчета процентной ставки применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. По договорам лизинга процентная ставка определяется расчетным путем исходя из величины предоставленного финансирования и справедливой стоимости объектов.

Сумма процентов, начисленных по арендным обязательствам за 2025 г. составила 5 296 тыс. руб. (за 2024г. – 5 739 тыс. руб.)

Переменных арендных платежей, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде – нет. Ограничения использования предметов аренды, обусловленные договорами аренды – только по целевому назначению.

Амортизируемые и не амортизируемые основные средства, в том числе права пользования активом:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 817 878	7 591 949	6 854 434
в том числе:			
Здания	196 849	227 636	170 152
Сооружения	47 873	48 257	467 098
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 748 767	6 193 925	5 477 818
Офисное оборудование	1 866	1 730	1 659
Транспортные средства	340 168	342 821	296 459
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 647	763	538
Земельные участки	17 163	20 241	1 739
Другие виды основных средств	463 545	756 576	438 971
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Обществом в составе строки 1150 «Основные средства» отражена информация о величине авансов, выданных на приобретение объектов основных средств:

Показатель	2025	2024	2023
Авансы, выданные на приобретение основных средств	364 605	3 298	8 189

Также в состав строки 1150 «Основные средства» на 31.12.2025 включена информация о величине запасов, приобретенных на создание внеоборотных активов на сумму 112 014 тыс. руб.

Информация о наличии и движении капитальных вложений в основные средства:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	191 205	-	512 000	-	(7 705)	(303 718)	391 783	-
	За 2024 г.	8 660	-	765 690	-	(4 830)	(578 316)	191 205	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	25 148	-	-	(3 417)	21 731	-
	За 2024 г.	-	-	203	-	-	(203)	-	-
Мобильная установка подготовки нефти №372, Спец № 25 от 11.12.24	За 2025 г.	45 443	-	861	-	-	(46 304)	-	-
	За 2024 г.	-	-	45 443	-	-	-	45 443	-
Мобильная установка подготовки нефти №370, Спец № 28 от 20.12.2024	За 2025 г.	14 636	-	239	-	-	(14 874)	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 636	-	-	-	14 636	-
Мобильная установка подготовки нефти №371 Спец № 32 от 15.01.2025	За 2025 г.	3 518	-	(645)	-	-	(2 873)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 518	-	-	-	3 518	-
Мобильная установка подготовки нефти спец №41 от 11.02.2025	За 2025 г.	-	-	32 526	-	-	-	32 526	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(10.06) Прочие материалы	За 2025 г.	-	-	2 792	-	-	-	2 792	-
	За 2024 г.	-	-	242	-	-	(242)	-	-
(10.02) Комплектующие ГИП	За 2025 г.	-	-	124	-	-	-	124	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП	За 2025 г.	124 229	-	326 139	-	(6 933)	(226 458)	216 978	-
	За 2024 г.	3 464	-	599 757	-	(478 992)	-	124 229	-
(10.05) Запасные части	За 2025 г.	-	-	1 016	-	(772)	-	244	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств), счет 08.04	За 2025 г.	367	-	115 617	-	-	(1 608)	114 376	-
	За 2024 г.	367	-	990	-	-	(990)	367	-
Оборудование (требующее монтажа), счет 07	За 2025 г.	3 013	-	-	-	-	-	3 013	-
	За 2024 г.	4 830	-	3 013	-	(4 830)	-	3 013	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	5 379	-	-	(5 379)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 806	-	-	(2 806)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 662	-	-	(78 662)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 228	-	-	(19 228)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	65 995	-	824 819	-	(236 262)	(413 006)	241 547	-
	За 2024 г.	17 583	-	590 054	-	(139 086)	(402 555)	65 995	-
в том числе:									
Система видеонаблюдения на территории производственной базы г. Новый Уренгой	За 2025 г.	-	-	38	-	-	(38)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 394	-	-	(1 394)	-	-
Модернизация установки на Воронцовском м/р д/20-23	За 2025 г.	-	-	763	-	-	(763)	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 714	-	-	(17 714)	-	-
Площадка прозводственная база г. Новый Уренгой (подъездные пути, техн. проезды, ограждение, освещен)	За 2025 г.	-	-	3 146	-	-	(3 146)	-	-
	За 2024 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
Капитальный ремонт Агрегат электронасосный ЦНСНг 60-66 с эл. двигателем ВА200М2 37 т00001872	За 2025 г.	-	-	365	-	(365)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Резервуар вертикальный РВС 1000 Воронцовское	3а 2025 г.	56 194	-	-	-	-	(56 194)	-	-
	3а 2024 г.	360	-	55 834	-	-	-	56 194	-
Мобильная УПВ с БКНС- 3000 (общестроительные) Воронцовское м/р	3а 2025 г.	8 345	-	-	-	-	(8 345)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 345	-	-	-	8 345	-
Система видеонаблюдения периметральная УДКМ б/н	3а 2025 г.	1 205	-	-	-	-	-	1 205	-
	3а 2024 г.	-	-	1 205	-	-	-	1 205	-
ГИП-д/53-23 УИС-3 Расширение Блок насосов перекачки нефти БНПН МУПН-1500	3а 2025 г.	-	-	507	-	(507)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 731	-	-	(14 731)	-	-
ГИП-д/53-23 УИС-3 Расширение Блок насосов перекачки воды БНПВ МУПН-1500	3а 2025 г.	-	-	507	-	(507)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 845	-	-	(14 845)	-	-
ГИП-д/37-24 МУПН Соровскнефть (общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	2 255	-	-	(2 255)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	43 320	-	(43 320)	-	-	-
ГИП-д/09-24 Каменское ПСП Блок внутренней перекачки нефти БВПН	3а 2025 г.	-	-	1 751	-	(1 751)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 769	-	-	(3 769)	-	-
ГИП-д/37-24 МУПН Соровскнефть (внутриплоч. трубопроводы)	3а 2025 г.	-	-	16 174	-	-	(16 174)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	52 055	-	-	(52 055)	-	-
ГИП-д/37-24 МУПН Соровскнефть (Межблочная кабельная продукция (инженерные сети, АСУТП ПОС КИПиА))	3а 2025 г.	-	-	1 207	-	-	(1 207)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29 538	-	-	(29 538)	-	-
ГИП-д/58-24 ПКИОС-500 Восток Ойл_Общестроительные	3а 2025 г.	68	-	66 935	-	(67 003)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	68	-	-	-	68	-
Блок контроля БК № 3	3а 2025 г.	184	-	544	-	-	(728)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	184	-	-	-	184	-
ГИП-д/14-24 Расширение КП- 1 Тагульское (УИС-1)	3а 2025 г.	-	-	41 827	-	(41 827)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 Насосный блок БНПН ПКИОС-500 (Восток Ойл)	3а 2025 г.	-	-	1 790	-	(68)	(1 721)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Туалет уличный на 2 кабинки 1,25м*2,4м*2,2м	3а 2025 г.	-	-	206	-	-	(206)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 Система видеонаблюдения ПКИОС- 500 Восток Ойл	3а 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 ПКИОС-500 Восток Ойл_Межблочные кабельн. линии с кабельными эстакадами (инж. сети, АСУТП	3а 2025 г.	-	-	98 836	-	(24 717)	(74 119)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 ПКИОС-500 Восток Ойл_Сигнализация пожарная и охранная	3а 2025 г.	-	-	274	-	(274)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 ПКИОС-500 Восток Ойл_Система электрообеспечения и освещения	3а 2025 г.	-	-	1 154	-	(1 154)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 ПКИОС-500 Восток Ойл_Оборудование АСУТП.Система автоматизации	3а 2025 г.	-	-	19 384	-	(8 957)	(10 427)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Модернизация Блока насосной перекачки нефти и воды с БОУН инв. № т00002851	3а 2025 г.	-	-	9 580	-	-	(9 580)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/05-23 ПКИОС-500 Аянское НГКМ (Общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	359	-	-	-	359	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/14-24 Расширение КП 1 Тагульское Оборудование АСУТП	3а 2025 г.	-	-	26 688	-	-	(26 688)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/14-24 Расширение КП 1 Тагульское. Межблочные кабельные сети с кабельн. эстакадами	3а 2025 г.	-	-	31 339	-	(2 255)	(29 084)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/14-24 Расширение КП 1 Тагульское. Межблочные технол. трубопроводы с опорными конструкциями	3а 2025 г.	-	-	127 306	-	(49 667)	(77 639)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/58-24 ПКИОС-500 Восток Ойл_Межблочные технологич. трубопроводы с опорными конструкц. (инж. сет	3а 2025 г.	-	-	23 625	-	(18 498)	(5 126)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	137 753	-	-	-	137 753	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Автоматизированной системы налива, зав. № 0039	3а 2025 г.	-	-	645	-	(645)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/53-25 МУПН-15000 Тагульское УИС-3 Расширение (Общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	18 068	-	(18 068)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация в здании конторы	3а 2025 г.	-	-	90	-	-	-	90	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф распределенной системы управления ШРСУ к ПБТ 1,6М, зав. № 038	3а 2025 г.	-	-	542	-	-	(542)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование КИПиА к ПБПТ БН-1,6 ОТМ/Е-15215.00.00.000 зав. №22544	3а 2025 г.	-	-	788	-	-	(788)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Измерительные приборы к Блоку ёмкости НГСВ- 2200-1,6 зав. №22396	3а 2025 г.	-	-	619	-	-	(619)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Малогабаритная термостатируемая сепарационная установка (МТСУ), зав.№ 620	3а 2025 г.	-	-	5 168	-	-	(5 168)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/73-25 ПКИОС КП 152 ЛУ Песчаный (общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	239	-	-	-	239	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/53-25 МУПН-15000 Тагульское УИС-3 Расширение (Трубопроводы)	3а 2025 г.	-	-	69 626	-	-	(69 626)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Трубопроводы)	3а 2025 г.	-	-	51 564	-	-	-	51 564	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/53-23 Северо- Калиновое (наружное электроосвещение)	3а 2025 г.	-	-	4 814	-	-	(4 814)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/53-25 МУПН-15000 Тагульское УИС-3 Расширение (Кабельн. продукция с кабельн. эстакадами))	3а 2025 г.	-	-	6 280	-	-	(6 280)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Кабельные линии)	3а 2025 г.	-	-	1 129	-	-	-	1 129	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Основание под оборудование и подъездные пути)	3а 2025 г.	-	-	28 302	-	-	-	28 302	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Система электропитания, заземления и молниезащиты, освещение)	3а 2025 г.	-	-	12 233	-	-	-	12 233	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Пожарная сигнализация)	3а 2025 г.	-	-	1 809	-	-	-	1 809	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система противопожарного водопровода на БПТОиК в г. Новый Уренгой, ул. Тавёжная, 163	3а 2025 г.	-	-	1 360	-	-	-	1 360	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Система автоматизации)	3а 2025 г.	-	-	977	-	-	-	977	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Система видеомониторинга)	3а 2025 г.	-	-	733	-	-	-	733	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/72-24 МБСНУ Лаявожское НГКМ (Мобилизация)	3а 2025 г.	-	-	1 965	-	-	-	1 965	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ГИП-д/73-25 ПКИОС КП 152 ЛУ Песчаный (Мобилизация)	3а 2025 г.	-	-	1 828	-	-	-	1 828	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Фургон- лаборатория 6614F (Камаз 43501 г/н С900 ОТ 55)	3а 2025 г.	-	-	1 596	-	-	(1 596)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт Здание котельной нежилое, этаж 1, общая площадь 271 м2 инв. № 100002257	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	678	-	-	(678)	-	-
Система видеонаблюдения на Блок контроля мобильный БКМ2 на шасси пр. гос. № 8241 СК 89 зав. №0053	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	-	-	(18)	-	-
Установка РВТ для проведения термодинамических исследований	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 844	-	340	-	-	(13 184)	-	-

МУИС - 2000 Межблочная кабельная продукция с кабельными эстакадами (инженерные сети, АСУТП ПОС КИПиА)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 328	-	-	(6 328)	-	-
МУИС - 2000 (общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 982	-	(2 982)	-	-	-
Площадка производственная Воронцовское м/р	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 057	-	-	(2 057)	-	-
МУИС - 2000 Межблочная технологические трубопроводы с опорными конструкциями (инженерные сети)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 254	-	-	(21 254)	-	-
Здание модульное для межсменного отдыха персонала на 100 мест	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 378	-	479	-	-	(4 857)	-	-
Система видеонаблюдения на АИС В765 МА 89	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	-	-	(18)	-	-
Капитальный ремонт Блок-контейнер №1 (6*2,4*2,45м) т00000801	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
Система измерения количества газа СИКГ ТГ1 УДКМ б/н	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	705	-	-	(705)	-	-
Система измерения количества газа СИКГ ТГ2 УДКМ б/н	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	623	-	-	(623)	-	-
Система измерения количества газа СИКГ ВД УДКМ б/н	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 486	-	-	(6 486)	-	-
ГИП-д/53-23 Северо-Калиновое (общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	61 495	-	(61 495)	-	-	-
Стенд испытательный кольца Палля	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	926	-	-	(926)	-	-
Капитальный ремонт Теплообменник согласно чертежу ОТИ 050.08.00.00.000 зав. № 11090	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 191	-	-	(1 191)	-	-
Система видеонаблюдения на АИС гос № М083 РК 70	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	152	-	-	(152)	-	-
ГИП-д/09-24 Мобильная установка для слива и перекачки нефти (общестроительные)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 389	-	(14 389)	-	-	-
Система видеонаблюдения на Воронцовском месторождении МУИС 2000, МУИС 4000, БКНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 652	-	-	(3 652)	-	-
ГИП-д/53-23 Северо-Калиновое (Межблочные кабельная продукция с кабельными эстакад (инженерные сети)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	54 082	-	-	(54 082)	-	-
Система видеонаблюдения на Блок контроля мобильный БКМ зав. №593	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	252	-	-	(252)	-	-

Система пожарной сигнализации и система оповещения и управления эвакуацией	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
производственная база	3а 2024 г.	-	-	1 082	-	(1 082)	-	-
Туалет+септик	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	247	-	(247)	-	-
Капитальный ремонт. Путьевой подогреватель нефти ПБТ-1,6 зав. №56.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 107	-	(8 107)	-	-
ГИП-д/53-23 Северо-Калиновое (Межблочная технологические трубопроводы с опорными конструкциями (инже	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	113 484	-	(113 484)	-	-
Площадка хранения ТКО Воронцовское м/р	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	280	-	(280)	-	-
Блок подготовки БППГ МУПН-1500	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 870	-	(4 870)	-	-
ГИП-д/09-24 Каменское ПСП (Межблочная технологические трубопроводы с опорными конструкциями (инже	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 186	-	(3 186)	-	-
ГИП-д/09-24 Каменское ПСП (Межблочные кабельная продукция с кабельными эстакад (инженерные сети)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 556	-	(4 556)	-	-
Склад холодного хранения, ангарного типа	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 126	-	(7 126)	-	-
Система видеонаблюдения на Блок контроля мобильный БКМ зав. №592	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	217	-	(217)	-	-
ГИП-д/09-24 Каменское ПСП (Инженерные сети)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22 130	-	(804) (21 326)	-	-
Система видеонаблюдения на автомобиль АИС гос. № С 900 ОТ 55	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	131	-	(131)	-	-
Модернизация Станция водоподготовки "Водный элемент" -0,5м3/час	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	200	-	(200)	-	-
Ремонт Автоматическая система налива АСН-1 зав. № 519	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 514	-	(1 514)	-	-
Ремонт Автоматическая система налива АСН-1 зав. № 520	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 514	-	(1 514)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Обществом осуществлена проверка основных средств на предмет обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». В результате анализа произведенной оценки Общество подтверждает отсутствие признаков обесценения. Также признаки обесценения отсутствовали на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г.

4.3. Запасы.

Информация о наличии запасов и величине резерва под снижение стоимости запасов на 31 декабря (за вычетом резерва под обесценение стоимости запасов) представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	381 530	(88)	5 526 753	(3 922 584)	1	(1)	X	X	1 985 698	(87)
	3а 2024 г.	279 544	(126)	5 411 977	(5 309 991)	39	(1)	X	X	381 530	(88)
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	337 012	(88)	1 955 453	(269 641)	1	(1)	(320 282)	-	1 702 542	(87)
	3а 2024 г.	266 086	(126)	2 260 682	(179 656)	39	(1)	(2 010 099)	-	337 012	(88)
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(2 074 264)	-	-	2 074 264	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	117 524	(118 277)	-	-	753	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	44 518	-	3 453 775	(3 534 666)	-	-	319 529	-	283 156	-
	3а 2024 г.	13 459	-	3 151 295	(3 056 070)	-	-	(64 165)	-	44 518	-

Запасы, находящиеся в залоге, по состоянию на 31 декабря 2025г., на 31 декабря 2024г., на 31 декабря 2023г. у Общества отсутствуют.

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 111	-	-	-	-	-	-	-	7 111	-
	За 2024 г.	7 111	-	-	-	-	-	-	-	7 111	-
в том числе:											
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 111	-	-	-	-	-	-	-	7 111	-
	За 2024 г.	7 111	-	-	-	-	-	-	-	7 111	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 316 274	(22 996)	2 902 899	2 621	(2 191 444)	(2 050)	(27 957)	-	3 022 815	(47 693)
	За 2024 г.	1 950 005	(8 276)	2 182 689	18 703	(1 834 764)	(97)	(7 633)	-	2 316 274	(22 996)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	130 894	(1 082)	386 752	-	(93 196)	(11)	(1 082)	-	424 439	(31 710)
	За 2024 г.	356 261	(1 686)	125 985	-	(351 353)	-	(2 004)	-	130 894	(1 082)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 792 676	(21 288)	2 488 255	-	(1 777 590)	-	(26 249)	-	2 498 258	(14 122)
	За 2024 г.	1 459 697	(5 964)	1 782 183	-	(1 449 204)	-	(5 629)	-	1 792 676	(21 288)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 078	(625)	336	2 536	(2 808)	(2 038)	(625)	-	5 714	(1 861)
	За 2024 г.	7 138	(625)	-	18 428	(17 413)	(75)	-	-	8 078	(625)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	232 292	-	-	-	(165 527)	-	-	-	66 765	-
	За 2024 г.	102 622	-	129 670	-	-	-	-	-	232 292	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	8 965	-	-	-	-	-	8 965	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 313	-	-	-	(2 313)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(8)	(22)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	396	-	433	-	(396)	-	-	-	433	-
	За 2024 г.	3 859	-	302	-	(3 781)	-	-	-	396	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	15	-	-	85	(15)	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	1	-	-	15	(1)	-	-	-	15	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	15 415	-	18 157	-	(15 406)	-	-	-	18 166	-
	За 2024 г.	12 504	-	15 307	-	(12 396)	-	-	-	15 415	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	136 507	-	-	-	(136 507)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 265	-	129 242	-	-	-	-	-	136 507	-
Итого	За 2025 г.	2 323 385	(22 996)	2 902 899	2 621	(2 191 444)	(2 050)	(27 957)	X	3 029 926	(47 693)
	За 2024 г.	1 957 116	(8 276)	2 182 689	18 703	(1 834 764)	(97)	(7 633)	X	2 323 385	(22 996)

Просроченная дебиторская задолженность составила:

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	330 599	316 477	435 806	413 893	39 050	31 838
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	330 599	316 477	434 768	413 480	37 389	31 425
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	1 038	413	1 038	413
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	623	-

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. сумма дебиторской задолженности выражена в российских рублях.

Величина резерва по сомнительным долгам на конец 2025 года составила по данным бухгалтерского учета 47 693 тыс. рублей.

4.5. Учет у Арендодателя / Чистая инвестиция в аренду

Общество применяет порядок учета операций по аренде в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Предоставление объектов основных средств в аренду является одним из основных видов деятельности Общества.

В связи с существенностью информации об объектах, признанных в качестве объектов финансовой аренды, Общество отражает указанную информацию в бухгалтерском балансе обособленно в качестве самостоятельной строки 1230 «Чистая инвестиция в аренду».

К договорам финансовой аренды в 2024 году относятся следующие договора с контрагентами:

№ п/п	Контрагент	Номер договора	Процентная ставка (ставка дисконтирования)
1	ООО «РН-Ванкор»	B062224/0798Д от 25.03.2024	28,4411
		B062224/0800Д от 25.03.2024	74,4307

		В062224/1719Д от 31.05.2024	185,0155
		В062224/1824Д от 31.05.2024	39,9866
2	ИНВЕСТ ТРЕЙД ООО	ГИП-д/09-24 от 07.03.2024	51,3409
3	ООО «ОЙЛТИММАШ»	ГИП-д/40-24 от 04.06.2024	71,7871
		ГИП-д/42-24 от 09.07.2024	73,9724
		ГИП-д/49-24 от 18.07.2024	68,4686
		ГИП-д/50-24 от 28.06.2024	71,0656

К договорам финансовой аренды в 2025 году относятся следующие договора с контрагентами:

№ п/п	Контрагент	Номер договора	Процентная ставка (ставка дисконтирования)
1	ООО «РН-Ванкор»	В062224/0798Д от 25.03.2024	28,4411
		В062224/0800Д от 25.03.2024	74,4307
		В062224/1719Д от 31.05.2024	185,0155
		В062224/1824Д от 31.05.2024	39,9866
		В062224/4218Д от 28.12.2024	185,1056
		В062225/1540Д от 21.05.2025	41,5765
		В062225/1541Д от 21.05.2025	30,3802
		В062225/1542Д от 20.05.2025	45,805
		В062225/1932Д от 10.07.2025	248,0843

		В062225/1939Д от 10.07.2025	49,0902
2	ИНВЕСТ ТРЕЙД ООО	ГИП-д/09-24 от 07.03.2024	51,3409
3	ООО «ОЙЛТИММАШ»	ГИП-д/42-24 от 09.07.2024	73,9724
		ГИП-д/49-24 от 18.07.2024	68,4686
		ГИП-д/50-24 от 28.06.2024	71,0656

Ставка дисконтирования была определена прямым путем как внутренняя доходность по договорам аренды (превышение арендной платы над величиной справедливой стоимости имущества, переданного в аренду имущества).

Договоры аренды содержат стандартные условия и не накладывают существенных ограничений на хозяйственную деятельность Общества. Переменные платежи отсутствуют.

В 2024 году Обществом отражено поступление чистых инвестиций в аренду на сумму 81 782 тыс. руб.

В 2024 году Обществом отражено выбытие чистых инвестиций в аренду на сумму 665 371 тыс. руб.

В 2025 году Обществом отражено поступление чистых инвестиций в аренду на сумму 1 920 763 тыс. руб.

В 2025 году Обществом отражено выбытие чистых инвестиций в аренду на сумму 1 434 353 тыс. руб.

Информация о полученных доходах от предоставления имущества в финансовую аренду:

Период	Номинальная величина арендных платежей	Величина процентного дохода
2023	1 662 300,6	1 550 446,5
2024	1 839 462,1	1 721 193,0
2025	1 194 185,4	1 201 623,2

Сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду по состоянию на 31.12.2024 г.:

№ п/п	Договор аренды	Валовая стоимость инвестиции	Чистая стоимость инвестиции	Обесценение ЧИА	ЧИА после обесценения	Остаток ЧИА на 31.12.2024 г.
ООО «РН-ВАНКОР»						
1	№ В062222/3179Д от 12.12.2022/ №В062224/0800Д от 25.03.2024	535 125	231 230	-	231 230,4	225 325
2	№ В062222/3180Д от 12.12.2022/ В062224/1824Д от 31.05.2024	1 277 878	836 048	-	836 048,5	806 020,5
3	№ В062222/3743Д от 11.01.2023/ № В062224/1719Д от 31.05.2024	3 224 131	584 505	-	584 505,3	479 483
4	№ В062223/0611Д от 24.02.2023/№ В062224/0798Д от 25.03.2024	689 118	467 885	-	467 884,6	459 759
ООО «ИНВЕСТ-ТРЕЙД»						
1	№ ГИП-д/09-24 от 07.03.2024	51 655,4	38 727,9	-	38 727,9	37 358,75
ООО «ОЙЛТИММАШ»						
1	№ ГИП-д/40-24 от 04.06.2024	40 028,3	19 798,5	-	19 798,5	19 240
2	№ ГИП-д/42-24 от 09.07.2024	1 466,0	5 602,2	-	5 602,2	5 436

3	№ ГИП-д/49-24 от 18.07.2024	4 589,0	2 356,3	-	2 356,3	2 258
4	№ ГИП-д/50-24 от 26.06.2024	20 226,5	10 250,0		10 250,0	9 952,98

Сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Договор аренды	Валовая стоимость инвестиции	Чистая стоимость инвестиции	Обесценение чистой стоимости инвестиции	Чистая стоимость инвестиции после обесценения	Остаток ЧИА на 31.12.2025 г.
ООО «РН-ВАНКОР»						
1	B062222/3179Д от 12.12.2022/ №B062224/0800Д от 25.03.2024/ B062225/1939Д от 10.07.2025	1 290 920	697 411	-	697 411	658 385
2	B062222/3180Д от 12.12.2022/ B062224/ 1824Д от 31.05.2024/ B062225/1542Д от 20.05.2025	1 811 689	836 045	-	836 045	811 023
3	B062223/0611Д от 24.02.2023/№ B062224/0798Д от 25.03.2024/ B062225/1541Д от 21.05.2025	882 351	467 884	-	467 884	467 104

4	B062225/1540Д 21.05.2025	от	142 351	102 929	-	102 929	67 829
5	B062225/1932Д 10.07.2025	от	1 330 808	462 343	-	462 343	501 561
ООО «ИНВЕСТ-ТРЕЙД»							
1	№ ГИП-д/09-24 07.03.2024	от	81 008	38 728	-	38 728	32 781

Чистая стоимость инвестиции в аренду была оценена на наличие признаков обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года. Факторы, указывающие на наличие признаков обесценения, не установлены.

Величина негарантированной ликвидационной стоимости предметов аренды обусловлено предполагаемой стоимостью имущества к моменту окончания договора аренды с учетом износа. Гарантии выкупа имущества не заложены в договоры аренды.

По договорам аренды с ООО «ОЙЛТИММАШ» в 4 квартале 2025 года произошел выкуп арендованного имущества.

4.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках (строка 1250 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025г. – 254 207 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 241 440 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 40 477 тыс. руб.

Кроме того, на депозитных счетах размещены на 31.12.2025г. – 1 975 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 103 650 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 22 880 тыс. руб. Данная информация отражена по строке 1250 Бухгалтерского баланса по строке «Прочие специальные счета», т.к. размещение средств на депозитный счетах краткосрочное (менее месяца).

Денежные средства в иностранной валюте отсутствуют на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г.

Сальдо денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. соответствует строке 1250 Бухгалтерского баланса и строке 4500 Отчета о движении денежных средств.

Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств представлена в таблице ниже (без НДС):

Наименование показателя	Код	2025г.	2024г.
Прочие поступления – всего:	4119	58 868	42 324
Проценты, полученные по депозитным вкладам		42 531	-
Возвраты из бюджета		1 258	176
Возвраты от Поставщиков		13 210	40 182
Возврат подотчетных сумм		16	186
Пени за просрочку платежей		1 504	600
Возмещения по страховым случаям		118	219
По договору уступки требования		231	-
Целевое финансирование		-	961
Прочие платежи - всего	4129	(66 448)	(159 850)
Прочее отвлечение средств		9 962	5 698
По договорам страхования		25 727	32 743
Оплата штрафных санкций Поставщикам и подрядчикам		3 019	3 058
Комиссия по договорам лизинга		580	-
Госпошлина		294	284
Содержание рабочего места для трудоустройства инвалидов в счет установленной квоты		2 183	1 269
Пени		87	555
Услуги банка		14 209	2 651
Платежи, в целях возмещения вреда, причиняемого дорогам тяжеловесными ТС		1 172	629
Штрафы		477	-
Оплата Поставщикам		8 738	35 057
Возврат контрагентам авансов и переплат		-	77 609

4.7. КАПИТАЛЫ

Величина уставного капитала составила:

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	30	30	30

По состоянию на 31.12.2025 г. все доли полностью оплачены единственным участником Общества. Все доли уставного капитала являются обыкновенными и предоставляют участникам одинаковый объем прав, предусмотренный Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Общества.

Чистые активы по состоянию Общества имеют следующую величину:

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Чистые активы	11 291 892	8 684 681	6 293 887

Дивиденды в течение 2024-2025 г. не распределялись и не выплачивались.

4.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства на балансе Общества на отчетные даты составляют:

Наименование показателя	Код	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
Долгосрочные заемные средства - всего	1410	-	-	825 826
В том числе от Альфа Банк		-	-	825 826
Краткосрочные заемные средства - всего	1510	41 394	164 636	1 110 394
в т.ч. от Банк Уралсиб		-	-	264 892
от Росбанк		-	102 676	542 445
от НОУ Академия ИНГМ		-	1 325	-
от Лаврова В.В.		40 976	60 026	300 000
Проценты по займам и кредитам		418	610	3 058

4.9. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (В Т.Ч. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ)

Обязательства Общества по состоянию на 31.12.2025г. представлена в таблице ниже.

В таблице представлены расшифровки строк 1410 «Долгосрочные заемные средства», 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1510 «Краткосрочные заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность», 1550 «Прочие краткосрочные обязательства», в том числе «Обязательства по аренде».

«Прочие долгосрочные обязательства» состоят из расчетов по договорам аренды сроком более 12 месяцев. «Обязательства по аренде» состоят из расчетов по договорам аренды сроком менее 12 месяцев.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	351 712	-	-	(250 541)	-	-	101 171
	3а 2024 г.	2 077 129	46 675	-	(1 772 092)	-	-	351 712
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	351 712	-	-	(250 541)	-	-	101 171
	3а 2024 г.	1 251 303	46 675	-	(946 266)	-	-	351 712
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	825 826	-	-	(825 826)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 425 617	1 766 046	4 034	(1 554 631)	(154)	-	2 640 912
	3а 2024 г.	2 708 558	1 235 950	10 879	(1 529 770)	-	-	2 425 617
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	320 547	619 303	926	(314 363)	-	-	626 413
	3а 2024 г.	222 235	317 435	653	(219 776)	-	-	320 547
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	309 186	949 109	-	(9 699)	-	-	1 248 596
	3а 2024 г.	-	309 186	-	-	-	-	309 186
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	22 198	9 603	3 108	(15 159)	(154)	-	19 596
	3а 2024 г.	15 600	-	10 102	(3 504)	-	-	22 198
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	891 404	12 897	-	(700 842)	-	-	203 460
	3а 2024 г.	1 066 870	157 344	-	(332 811)	-	-	891 404
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	104 001	-	-	(104 001)	-	-	-
	3а 2024 г.	807 337	-	-	(703 336)	-	-	104 001
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	60 026	-	-	(19 050)	-	-	40 976
	3а 2024 г.	300 000	-	-	(239 974)	-	-	60 026
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	610	-	-	(192)	-	-	418
	3а 2024 г.	3 058	-	-	(2 447)	-	-	610
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	15 290	101 061	-	(69)	-	-	116 282
	3а 2024 г.	10 849	4 442	-	-	-	-	15 290
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	221 497	-	-	(23 294)	-	-	198 203
	3а 2024 г.	94 748	126 749	-	-	-	-	221 497
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	329 178	-	-	(329 178)	-	-	-
	3а 2024 г.	73 990	255 188	-	-	-	-	329 178
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	53 409	21 366	-	-	-	-	74 775
	3а 2024 г.	44 214	9 195	1	-	-	-	53 409
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	97 472	52 400	-	(38 041)	-	-	111 831
	3а 2024 г.	69 082	57 322	-	(28 932)	-	-	97 472
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	698	272	-	(664)	-	-	306
	3а 2024 г.	537	532	124	(449)	-	-	698
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	102	35	-	(81)	-	-	56
	3а 2024 г.	39	81	-	(17)	-	-	102
Итого	3а 2025 г.	2 777 329	1 766 046	4 034	(1 805 172)	(154)	X	2 742 083
	3а 2024 г.	4 785 687	1 282 625	10 879	(3 301 862)	-	X	2 777 329

4. 10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация по оценочным обязательствам представлена ниже:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	162 319	334 672	296 777	966	199 247
	3а 2024 г.	124 040	355 064	212 253	104 533	162 319
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	162 319	240 224	202 331	965	199 247
	3а 2024 г.	124 040	238 989	175 332	25 379	162 319
Оценочное обязательство по годовому вознаграждению на 2025 год	3а 2025 г.	-	94 448	94 447	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство по годовому вознаграждению на 2024 год	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	115 357	36 203	79 154	-
Оценочное обязательство по годовому вознаграждению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	718	718	-	-

Величина резерва на оплату отпусков на 31 декабря 2025 года по данным бухгалтерского учета составила 199 247 тыс. рублей. Ежемесячно производились отчисления в резерв в размере 15% от заработной платы каждого сотрудника плюс страховые взносы по установленному законодательством тарифу.

В резерв на годовое вознаграждение ежемесячно производились отчисления в размере 8,4% от заработной платы каждого сотрудника плюс страховые взносы по установленному законодательством тарифу. На 31 декабря 2025 года по данным бухгалтерского учета составила 0 тыс. рублей.

По результатам проведенной инвентаризации Оценочного обязательства на сумму избыточно начисленного резерва 79 154 тыс. руб. на соответствующую сумму уменьшены затраты общества.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация по выручке и себестоимости по основному виду деятельности представлена ниже:

Вид деятельности	Год	Выручка (без НДС)	Себестоимость	Валовая прибыль
Основная деятельность	2025	8 143 508	(3 813 946)	4 329 562
	2024	9 887 098	(5 123 745)	4 763 353

Основной деятельностью Общества является аренда оборудования (37,9%), услуги по обслуживанию МУИС (22,3%), газодинамические и гидродинамические исследования скважин (22,1%). Доля прочей выручки составляет 17,7% от общей выручки Общества в 2025 году.

Объем выручки по видам деятельности: (ОКВЭД):

Наименование	Выручка с учетом НДС	в т.ч. НДС	Выручка без НДС
За 2025 год			
09.10.9 Предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа	5 258 275,1	896 379,2	4 381 895,9
77.39.22 Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования:	3 700 564,8	616 760,8	3 083 804,0
28.99.9 Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки	75 452,3	12 575,4	62 876,9
Прочая реализация	737 917,9	122 986,3	614 931, 6
Итого:	9 772 210,0	1 628 701,6	8 143 508,4

За 2024 год			
09.10.9 Предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа	4 929 013	821 502	4 107 511
77.39.22 Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования:	3 514 399	300 422	3 213 978
28.99.9 Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки	3 065 008	510 835	2 554 173
77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств	11 860	423	11 437
Итого:	11 520 280	1 633 181	9 887 098

Информация по расшифровке расходов по обычным видам деятельности (строка 2120 «Себестоимость продаж» и строка 2220 «Управленческие расходы»):

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	470 363	2 014 478
Затраты на оплату труда	1 559 912	1 519 344
Отчисления на социальные нужды	462 317	433 115
Амортизация	547 804	462 580
Прочие затраты	1 516 121	1 071 208
Итого по элементам	4 556 516	5 500 726
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(268 377)	(38 140)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 288 139	5 462 586

Строка «Итого расходы по обычным видам деятельности» соответствует сумме следующих строк отчета о финансовых результатах:

- 2120 «Себестоимость продаж»;
- 2210 «Коммерческие расходы»;
- 2220 «Управленческие расходы».

6. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

тыс. руб.

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Проценты к получению	42 532	9 490
Курсовые разницы	22	-
Списание кредиторской задолженности	154	-
Восстановление резерва	1 077	104 533
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	470
Реализация иного имущества	628	1 730
Результаты инвентаризации	-	737
Прочие доходы	3 802	3 835
Прочая реализация	-	155
Восстановление резерва	-	39
Изменение стоимости предметов аренды	2 061	1 721
Прибыль прошлых лет	-	7 833
Штрафы, пени, неустойки	-	7 360
Прочие внереализационные доходы	12 684	12 900
ИТОГО Прочие доходы:	62 960	150 803

Строка «Итого Прочие доходы» соответствует сумме следующих строк отчета о финансовых результатах:

- 2320 «Проценты к получению»;
- 2340 «Прочие доходы»

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Проценты к уплате	142 346	609 199
Штрафы, пени, неустойки	21 471	555
Услуги банка	14 590	2 651
Прочие расходы	3 067	46 032
Прочие внереализационные расходы	11 561	-
Убыток прошлых лет	22 286	-
Расходы для собственных нужд, не принимаемые в НУ	5 968	10 108
Расходы факторинговых компаний	2 397	103 685
Ликвидация ОС	354 747	358 564
Отчисления в оценочные резервы, резервы по сомнительным долгам	25 620	15 213
Реализация прочего имущества	4 158	-
Реализация иного имущества	3 550	-
Расходы на социальные нужды (по колл. договору) с учетом страховых взносов	25 626	28 631
Прочие расходы, не принимаемые в налоговом учете	9 387	5 808
Списание выделенного НДС на прочие расходы	742	163
Списание дебиторской задолженности	2 050	97
ИТОГО Прочие расходы:	649 566	1 180 706

Строка «Итого Прочие расходы» соответствует сумме следующих строк отчета о финансовых результатах:

- 2330 «Проценты к уплате»;
- 2350 «Прочие расходы»

Доходы и расходы от реализации прочего имущества, а также величина начисленного и восстановленного резерва по сомнительным долгам отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто.

7. Расчеты по налогу на прибыль.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражены развернуто.

Обществом применяется балансовый метод расчета разниц, предусмотренный новой редакцией ПБУ 18/02, утвержденной Приказом Минфина России от 20.11.2018 г. № 236н, учет постоянных разниц не ведется.

По состоянию на 01.01.2025 на балансе числятся отложенные налоговые активы (ОНА) (сч. 09) на сумму 509 657 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 на балансе числятся отложенные налоговые активы на сумму 326 523 тыс. руб., в том числе:

Вид ОНА	На 31.12.2024	Признано	Зачтено	На 31.12.2025
Внеоборотные активы	5,0	167,3	-	172,2
Доходные вложения в материальные ценности	11 306,2	219 764,4	10 659,7	220 410,9
Кредиторская задолженность	1 615,6	0,1	1 615,6	0,1
Материалы	3 644,7	2 066,4	2 013,3	3 697,8
Незавершенное производство	36,0	318,6	36,1	319,6
Основные средства	151 114,5	2 570,7	150 888,1	2 797,1

Расходы будущих периодов	1 568,2	5,5	1 464,6	109,1
Резервы сомнительных долгов	1 938,1	8 291,7	1 837,0	8 392,8
Арендные обязательства	336 375,9	1 191,8	249 185,9	88 381,7
Проценты по обязательствам	2 053,1	189,8	-	2 242,9
Итого	509 657,3	234 566,2	417 700,2	326 523,3

По состоянию на 01.01.2025 на балансе числятся отложенные налоговые обязательства (ОНО) (сч. 77) в сумме 1 720 144 тыс. руб.,

По состоянию на 31.12.2025 на балансе числятся отложенные налоговые обязательства в сумме 1 797 148 тыс. руб., в том числе:

Вид ОНО	На 31.12.2024	Зачтено	Признано	На 31.12.2025
Доходные вложения в материальные ценности	320 702,0	49 670,1	88 215,0	356 246,9
Доходы будущих периодов	8,2	-	11,1	19,2
Кредиторская задолженность	7,1	-	-	7,1
Материалы	1,1	-	117,6	118,7
Незавершенное производство	1 153,8	1 153,8	16 653,3	16 653,3
Нематериальные активы	86,2	43,8	-	42,4
Основные средства	834 490,3	267 919,1	201 613,6	768 184,8
Расходы будущих периодов	-	-	8,9	8,9
Финансовые вложения	511 208,7	503 013,4	626 475,3	634 670,7
Арендные обязательства	33,2	33,2	11,0	11,0
Проценты по обязательствам	52 453,8	34 323,2	54,0	18 184,6
Итого	1 720 144,5	856 156,7	933 159,8	1 797 147,6

Отложенный налог на прибыль составил 260 167 тыс. руб.

Раскрытие информации по налогу на прибыль представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету	3 268 764	3 394 610
Условный расход по налогу на прибыль	(817 191)	(678 922)
Налогооблагаемая прибыль по налоговому учету	2 337 112	2 229 267
В том числе по ставке 25% / 20%	4 175	1 447 978
В том числе по льготной ставке 12%	2 332 937	781 290
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Налог на прибыль	401 416	456 715
В том числе по ставке 25% / 20%	293 492	328 754
В том числе по льготной ставке 12%	107 924	127 961

Льготная ставка 2% по налогу на прибыль в Федеральный бюджет применяется ко всей сумме налогооблагаемой прибыли, полученной в результате раздельного учета доходов и расходов и относящейся к деятельности на территории ОЭЗ ТВТ в г. Томске.

Льготная ставка 10% по налогу на прибыль в Региональный бюджет применяется только к доле прибыли, приходящейся на головную организацию, которая ведет деятельность непосредственно на территории ОЭЗ ТВТ в г. Томске. Налогооблагаемая прибыль, рассчитанная по льготной ставке, но распределенная по обособленным подразделениям в части Региональных бюджетов и находящихся за пределами ОЭЗ ТВТ в г. Томске.

Информация о показателе строки 2410 «Налог на прибыль организаций» представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	2025г.	2024г.
Текущий налог на прибыль	2411	(401 416)	(520 626)
В том числе доначислен налог по камеральной проверке		-	(63 912)
Отложенный налог на прибыль	2412	(260 137)	(483 183)

8. Операции со связными сторонами.

Организации и лица, признаваемые связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Основание для определения связанности сторон	Операции со связанными сторонами
Основное хозяйственное общество		
ООО «Компания ОЙЛТИМ»	Указанное юридическое лицо контролирует Общество	Услуги управления
Аффилированные лица		
ООО «ОЙЛТИМ Инжиниринг»	Общество контролирует ООО «Компания ОЙЛТИМ» (100 % доля в УК)	Услуги по разработке конструкторской и рабочей документации. Производство нефтегазового оборудования.
ООО «ОЙЛТИММАШ»	Общество контролирует ООО «Компания ОЙЛТИМ» (100 % доля в УК)	Покупка нефтегазового оборудования
ООО «ОЙЛТИМ Информ»	Общество контролирует ООО «Компания ОЙЛТИМ» (100 % доля в УК)	Сервисные услуги в области информационных технологий
ООО «НГИ»	Общество контролирует ООО «Компания ОЙЛТИМ» (100 % доля в УК)	-
ООО «ОЙЛТИМ Оверсиз»	Учредитель Лавров Владимир Владимирович	-

ООО «Базис»	Учредитель Лаврова Валентина Ивановна	Временное проживание в квартире в г. Сочи
ООО «Мегапласт»	Учредитель Лавров Александр Владимирович	-
НОУ «Академия ИНГМ»	Директор Лавров Владимир Владимирович,	Образовательные услуги
ООО «КРАСОТА СОЧИ»	Учредитель Лавров Александр Владимирович	-
ООО «СТАРСИ»	Учредитель Лавров Владимир Владимирович	-
ООО «Академия ОЙЛТИМ»	Учредитель Лавров Владимир Владимирович	-
OILTEAM INTERNATIONAL FZE P.O.BOX 322929 AL HAMRA INDUSTRIAL (ОАЭ)		-

Субъектом, способным контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ИЦ ГазИнформПласт» является ООО «Компания ОЙЛТИМ» (доля в УК 100%).

Согласно абз. 13 ст. 3 115-ФЗ: бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридического лица либо имеет возможность контролировать его действия. В этой связи прямым бенефициарным владельцем является Лавров Владимир Владимирович, доля в уставном капитале ООО «Компания ОЙЛТИМ» которого составляет 63%.

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме. Остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом: зависимые общества.

Остатки задолженности между Обществом и его связанными сторонами за 2024 и 2025 год представлены ниже:

РАСХОДЫ:

тыс. руб.

№ п/п	Связанная сторона	Договор	Оборот за 2025 год	Оборот за 2024 год
1	НОУ АКАДЕМИЯ ИНГМ	№ АИНГМ-д/01-24 от 19.02.2024	11 019	6 345
		№ АИНГМ-д/46-23 от 17.07.2023	-	238
2	ООО «Базис»	№ 14 от 15.05.2024	-	110
		№ 2Д от 27.02.2024	75	1 038
		№ 35 от 28.08.2024	-	119
		№ 2Д от 27.01.2025	978	-
		№ 5Д от 23.04.2024	-	386
		№ 51 от 28.12.2024	26	-
		№ 6Д от 02.03.2023	-	140
3	ООО «Компания ОЙЛТИМ»	Договор управления №1/И от 28.09.2011	386 896	276 887
		Лицензионный договор от 01.10.14 г.	7 200	7 200
4	ООО «ОЙЛТИММАШ»	№ ОТМ-д/02-24 от 02.04.2024	1 477	1 304
		№ ОТМ-д/8-25 от 27.11.2025	627	-
		№ ОТМ-д/1-24 от 17.01.2024	1 810 690	1 552 753
		№ ОТМ-д/141-21 от 11.11.2021	-	87

		Основной договор	-	10 624
5	ООО «ОЙЛТИМ Инжиниринг»	№ ОТИ-д/14-22 от 01.09.2022	-	275
		№ ГИП-ОП/344-20/17 от 01.09.2017	8 343	3 144
		№ ГИП-з/18-20 от 16.01.2020.	240 532	171 249
		№ ГИП-з/498-18 от 07.11.2018	135 521	77 042
		№ ОТИ-д/6-19 от 15.03.2019	610	333
6	ООО «НГИ»	№ ГИП-з/706-21 от 25.10.2021	253	-
7	ООО «ОЙЛТИМ Информ»	№ ИТ-д/2-24 от 16.05.2024	64 331	26 154

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон составляет:

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024
<i>Дебиторская задолженность:</i>	670 329	40 702
Основное хозяйственное общество	36 813	26 572
Аффилированные лица	633 516	14 130
В т.ч. сумма начисленного резерва- по сомнительным долгам	8 249	-
<i>Кредиторская задолженность</i>	366 675	130 676
Основное хозяйственное общество	-	-
Аффилированные лица	366 675	130 676

Все расчеты со связанными сторонами производятся в безналичном порядке.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствует.

Основной управленческий персонал общества представлен в лице:

- Первого заместителя директора – главного инженера
- Главного специалиста по стратегическому развитию бизнеса
- Заместителя главного инженера по производству
- Заместителя главного инженера по производственной безопасности
- Заместителя главного инженера по строительно-монтажным и пусконаладочным работам

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями – оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, медицинского обслуживания.

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

		тыс. руб.	
		2025 г.	2024 г.
	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	77 611	44 289
	а) краткосрочные вознаграждения;	64 008	36 854
	б) страховые взносы	13 603	7 435

9. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ

9.1. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество имеет обязательства, поручительства и гарантии, предоставленные третьим лицам.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	22 597
в том числе:			
БАНК УРАЛСИБ ПАО В Г.НОВОСИБИРСК	-	-	22 597
Выданные - всего	3 605 829	675 061	676 061
в том числе:			
Альфа Банк г. Новосибирск	2 691 911	560 120	560 120
БАНК УРАЛСИБ ПАО Москва	906 807	104 470	104 470
СГП ООО	7 111	7 111	7 111
ПРАКТИКА ЛК ООО	-	3 360	3 360
ЯМАЛ СПГ ОАО	-	-	1 000

Резерв, в связи с возможными неблагоприятными последствиями условных фактов, не создавался.

9.2. Информация о судебных разбирательствах

В отчетном периоде Общество участвовало в качестве истца в судебном разбирательстве.

Ответчик - УФНС России по Томской области. Предмет спора: льгота по налогу на прибыль, предусмотренная резиденту ОЭЗ ТВТ в г. Томске. В мае 2026 года вынесено решение суда в последней инстанции в пользу истца ООО «ИЦ ГазИнформПласт».

9.3. Информация о рисках

Финансовые риски

Среди финансовых рисков можно отметить риск роста инфляции, что может привести к росту затрат Общества на осуществление его основной хозяйственной деятельности, а, следовательно, может привести к снижению финансовых показателей деятельности.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2025 положения законодательства в областях, касающихся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Страновые и региональные риски

Общество расценивает политико-экономическую ситуацию в регионе, в котором организация зарегистрирована в качестве налогоплательщика и в котором осуществляет свою основную деятельность как относительно стабильную. В то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемы. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

Риски, связанные с географическими особенностями, в том числе повышением опасности стихийных бедствий отсутствуют.

9.4 События, произошедшие после отчетной даты

В Обществе факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

9.5. Сведения о непрерывности деятельности.

На момент составления отчетности руководство не намеревается ликвидировать Общество или прекратить деятельность и не имеет альтернативы таким мерам. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызвать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном Обществом порядке.

Генеральный директор ООО «Компания ОЙЛТИМ»

Управляющей организации ООО «ИЦ ГазИнформПласт»

В.В. Лавров

24 Июня 2026 года