

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

и

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

ив

На конец периода

за

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

		3.2. Нематериальные активы, созданные организацией										На конец периода	
		за											
		Изменения за период											
Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		получено (первоначальная стоимость)	списано		амортизация и обесценение	пересечено		переклассифицировано		первоначальная стоимость	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная 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		при затратах	Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленных обесценений		списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		при затратах	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, созданные индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		Не начало года		списано		пересчетная		на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	81 708	(65 930)	-	54	(1 756)	-	8 219	(8 189)
в том числе:	За 2024 г.	80 970	(64 804)	-	-	(2)	-	8 219	(8 189)
Здания	За 2025 г.	8 219	(8 189)	-	-	(2)	-	8 219	(8 189)
Здания	За 2024 г.	8 219	(8 189)	-	-	(2)	-	8 219	(8 189)
Сооружения	За 2025 г.	12 624	(8 441)	-	-	(401)	-	12 624	(3 463)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	11 831	(8 040)	-	10	(1 086)	-	33 699	(30 379)
Офисное оборудование	За 2025 г.	33 700	(30 379)	-	41	(1 502)	-	89	(89)
Транспортные средства	За 2024 г.	33 741	(28 918)	-	-	(14)	-	18 649	(17 924)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	89	(99)	-	1 519	(190)	-	20 166	(19 253)
Рабочий скот	За 2024 г.	20 166	(19 012)	-	13	(255)	-	102	(102)
Продуктивный скот	За 2025 г.	102	(102)	-	-	-	-	102	(102)
Многолетние насаждения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2024 г.	6 327	-	-	-	-	-	6 327	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	480	(480)	-	-	(6)	-	480	(480)
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	480	(474)	-	-	-	-	480	(480)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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)

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционных недвижимостей)									
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. За 2024 г.	25 941 128 937	- -	25 941 186 712	- -	(51 882) (289 708)	- -	25 941	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	25 941 36 522	- -	- -	- -	(25 941) (10 581)	- -	25 941	-
Земельный участок, расположенный по адресу г. Курганник ул. Коммунистическая 158Г пл. 20827	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	25 941 -	- -	(25 941) -	- -	-	-
Многоквартирный жил.дом №1г.Курганник ул. Коммунистическая 158Г на ЗУ 20827 кв.КН 23.16.0601066.775	За 2025 г. За 2024 г.	- 92 415	- -	186 712 -	- -	(279 127) -	- -	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	48 205 493	- -	110 170 68 130	- -	(157 147) (19 627)	- (792)	1 228 48 205	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	47 948 364	- -	109 199 63 323	- -	(157 147) (15 740)	- -	47 948 609	-
Многоквартирный жил.дом №2г.Курганник ул. Коммунистическая 158Г на ЗУ 20827 кв.КН 23.16.0601066.775	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	609 -	- -	- -	- -	- -	-
Многоквартирный жил.дом №3г.Курганник ул. Коммунистическая 158Г на ЗУ 20827 кв.КН 23.16.0601066.775	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	-
Земельный участок г. Курганник, ул. Калинина, 59 1052 кв.м.Кадастровый номер 23.16.0601077.328	За 2025 г. За 2024 г.	257 129	- -	361 128	- -	- -	- -	257	-
Канализационная насосная станция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 210	- -	- -	- (210)	-	-
ГРПШ РЛК-50	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 582	- -	- -	- (582)	-	-
Центр единоборств по ул. Пушкина 215 г.Курганник	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 283	- -	- (283)	- -	-	-
МБДОУ Детский сад №4 г.Курганник ул.Ленина 369	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 3 604	- -	- (3 604)	- -	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

5.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	описано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	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	-	-	-

Директор Раулов Б.О.

Главный бухгалтер Тульцева В.В.

27.02.2026г.



6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период факт име	На начало года		Изменение за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2023г.	34 065	-	312 461	(332 509)	-	-	X	14 017
	За 2024г.	29 093	-	395 509	(390 537)	-	-	X	34 065
в том числе:	За 2023г.								
Сырье и материалы	За 2023г.	11 448	-	68 573	(71 144)	-	-	-	8 576
Готовая продукция	За 2024г.	13 844	-	117 042	(119 439)	-	-	-	11 448
	За 2025г.	22 617	-	243 888	(261 364)	-	-	-	5 141
	За 2024г.	15 249	-	278 487	(271 099)	-	-	-	22 617
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Директор
Тулъцев В.В.
Расулов Б.О.
Главный бухгалтер
Д.И.Шир
27.02.2026г.



7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Дл.	Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода			
			На начало года		поступило				списано			
			по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	по погашению	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	236 20	- -	283 491	- -	(14) (275)	- -	- -	- -	505 236	- -
	Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	32 2 681	- -	8 129 457	- -	(4) (132 106)	(5) -	- -	- -	39 32	- -
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 270 -	- -	- -	- -	- -	- -	1 270 -	- -

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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	18 182 4 000	- 25 000	- -	(18 182) (10 818)	- -	18 182
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	18 182 4 000	- 25 000	- -	(18 182) (10 818)	- -	18 182
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- 52 997	- 5 321	- -	- (49 857)	- (123)	- 8 338
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	87 177 12 877	42 713 1 570	- -	(76 846) (12 812)	(47) -	52 997 1 634
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	44 212 38 766	4 977 2 977	- -	(36 313) (36 569)	- (115)	12 877 5 058
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	39 045 -	37 208 -	- -	(37 464) -	(24) -	38 766 -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28	11	-	-	(8)	-	25
Расчеты по аренде	За 2024 г.	3 046	25	-	(3 019)	(23)	-	28
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	470	-	-	(470)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	856	470	-	-	-	-	470
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	874	765	-	(51)	-	-	1 621
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	33	-	-	-	-	856
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	71 179	5 321	-	(68 039)	(123)	X	8 338
	За 2024 г.	91 177	67 713	-	(87 664)	(47)	X	71 179

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 425	2 345	1 971	-	1 799
	За 2024 г.	1 772	1 096	1 443	-	1 425
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 425	2 345	1 971	-	1 799
	За 2024 г.	1 772	1 096	1 443	-	1 425

Директор



Расулов Б.О.

Главный бухгалтер



Тульцева В.В.

27.02.2026г.



9. Обеспечения обязательств

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

Директор

Расулов Б.О.

Главный бухгалтер

Тулъцева В.В.

27.02.2026г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	180 750	173 746
Затраты на оплату труда	22 706	22 111
Отчисления на социальные нужды	6 301	6 504
Амортизация	1 756	2 179
Прочие затраты	24 519	77 941
Итого по элементам	236 031	282 481
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	236 031	282 481

Директор

Расулов Б.О.

Главный бухгалтер

Тильцева В.В.



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

