ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СУ-52» за 2025 год

1. Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «Строительное управление - 52» (Общество)

Юридический адрес Общества: 195197, г. Санкт-Петербург, ул. Минеральная, д. 13, литера М, помещение 2-Н, ком.4

Общество с ограниченной ответственностью "Строительное управление - 52" зарегистрировано Решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга № 117079 от 04.09.1998г. Свидетельство о государственной регистрации № 73794 выдано 04.09.1998г. Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга.

Номер в ЕГРЮЛ: 1037843016859
Код ОКПО 49014261; ОКТМО 40330000; ИНН 7825697459; КПП 780401001.

Основной вид деятельности, осуществляемый в 2024г. – Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Общество осуществляло свою основную деятельность на основании допусков к определенным видам работ, выданных СРО НП «Объединение строителей Санкт-Петербурга».

Уставной капитал Общества составляет 6 000 тыс. рублей.

В 2025 году в Уставном капитале изменений в составе участников не происходило. С 15 января 2019 года Участником общества является физическое лицо: Гражданин РФ Аксенов Александр Анатольевич - 100% доли.

Постоянно действующий исполнительный орган Общества – до 09.06.2025 - генеральный директор Жилин Алексей Вячеславович, с 10.06.2025г. – генеральный директор Аксенов Александр Анатольевич.

25.11.2025 г. в отношении ООО "СУ-52" было возбуждено дело №А56-102386 о банкротстве. Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-102386 от 20.01.2026г. в отношении ООО "СУ-52" введена процедура наблюдения. Временным управляющим утвержден Рулев Игорь Борисович. Соответственно, в отношении полномочий действующего исполнительного органа ООО "СУ-52" – генерального директора Аксенова Александра Анатолевича введены ограничения, установленные пунктами 2, 3, 3.1 статьи 64 Федерального закона №127-ФЗ от 26.10.2002 "О несостоятельности (банкротстве).

Филиалов и представительств общество не имеет.

В 2025г. действовали обособленные подразделения:
- закрытое 26.06.2025г. обособленное подразделение по месту нахождения: 127299, г. Москва, Большая Академическая ул., д.5, ком. 430 (ОКТМО 45341000);
- закрытое 26.06.2025г. обособленное подразделение по месту нахождения: 601061, Нижегородская обл., Выкса, ул. Братьев Баташевых, зд.50 (ОКТМО 22715000).

Действующих лицензий Общество не имеет.

Общество **не** подлежит обязательному аудиту за 2025г., т.к. не попадает под критерии п. 4 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете от 06.12.2011 № 402-ФЗ, федерального стандарта ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н., а также действующих Положений по бухгалтерскому учету и Федеральных стандартов бухгалтерского учета.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из того, что деятельность Общества существенно сокращена и существующие кассовые разрывы создают сложности с погашением текущих обязательств.

Составление бухгалтерской отчетности производится в тысячах рублей.

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «СУ-52» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учет ведется в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, федеральными стандартами бухгалтерского учета, Планом счетов, утвержденным Минфином РФ и других нормативных актов, позволяющих формировать полную и достоверную информацию о деятельности организации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером с помощью программного продукта 1С Бухгалтерия.

Общество применяет линейный метод начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете по всем группам основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Переоценка основных средств не производится.

Инвентаризация основных средств проводится не реже чем один раз в 3 года, инвентаризация материальных запасов производится один раз в год, перед составлением годовой отчетности и в иных случаях, когда проведение инвентаризации обязательно.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Для учета затрат на производство организация применяет счета: 20 "Основное производство". На счете 26 "Общехозяйственные расходы" учитываются затраты, непосредственно не связанные с производственным процессом и направленные на нужды управления. Общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются в дебет счета 90.08 «Себестоимость продаж» «Управленческие расходы» в качестве условно-постоянных.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе в виде сальдо на счете 20 "Основное производство" с разбивкой по соответствующим видам продукции (работ, услуг) по фактически произведенным затратам.

Метод признания выручки для целей налогообложения - «метод начисления».

Налоговый учет ведется на основе регистров бухгалтерского учета. При необходимости составляются дополнительные налоговые регистры и пояснения к ним.

Для целей налогового учета применяется следующее подразделение расходов:

1) расходы, связанные с производством и реализацией:
   - прямые,
   - косвенные;
2) внереализационные расходы.

К прямым расходам относятся:

- расходы на сырье и материалы, которые составляют основу при выполнении работ;
- субподрядные работы;
- расходы по работе строительных машин, механизмов и спецтехники;
- расходы по начисленной амортизации по объектам основных средств, непосредственно участвующих в процессе производства;
- расходы на оплату труда рабочих, непосредственно участвующих в процессе производства;
- расходы на отчисления на социальное страхование указанных рабочих.;

Все остальные расходы, связанные с производством и реализацией относятся к косвенным.

Создается резерв по сомнительным долгам. На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв по сомнительным долгам.

Бухгалтерская отчетность ООО «СУ-52» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

С 01.01.2025г. в учетную политику внесены изменения в связи со вступлением в силу ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Основной вид деятельности - 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Среднесписочная численность работающих сотрудников:
за 2024 год - 117 человека;
за 2025 год - 1 человек.

Объем реализации за 2024 год составил 551 421 тысяча рублей.
Объем реализации за 2025 год составил 32 591 тысяч рублей.

Финансовый результат за 2024 год - прибыль составила 2 373 тысяч рублей.
Финансовый результат за 2025 год - убыток составил 44 579 тысяч рублей.

Социальные показатели.

№ пп	Показатели	За отчетный год
1.	Среднесписочная численность (чел.)	1
2.	Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	486
3.	Отчисления на социальные нужды (тыс. руб.), в т.ч.	108
3.1.	Страховые взносы по единому тарифу (тыс. руб.)	104
3.2.	Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с тяжелыми условиями труда (тыс. руб.)	0
3.3.	В Фонд социального страхования от несчастных случаев на производстве (тыс. руб.)	4
4.	Среднемесячная заработная плата работников (тыс. руб.)	40
5.	Справочно: Оценочные обязательства по отпускам (тыс. руб.) изменение (-256)	0
6.	Справочно: Оценочные обязательства по страховым взносам (тыс. руб.) изменение (-50)	0

В 2025 году осуществлялись операции со связанными сторонами:

Связаная сторона	Год	Сальдо на начало года		Оборот за год		Сальдо на конец года	
		Дебетовое	Кредитовое	по дебету	по кредиту	Дебетовое	Кредитовое
ООО "Адамант-Строй"	**2025**	**890 000,00**		**47 246 803,26**	**83 588 431,95**		**35 451 628,69**
	2024	78 260 125,50		931 758 171,74	1 009 128 297,24	890 000,00	
Расчеты за материалы полученные	**2025**		**950 000,00**	**950 000,00**	**11 816 200,68**		**11 816 200,68**
	2024		10 479501,30	13 282 803,70	3 753 302,40		950 000,00
Расчеты за выполненные СМР	**2025**	**1 840 000,00**		**39 591 016,85**	**41 264 606,01**	**166410,84**	
	2024	88 839 626,80		513 586 972,44	600 586 599,24	1 840 000,00	
Расчеты по авансам полученные	**2025**			**10 000,00**	**10 000,00**		
	2024		100 000,00	404 888 395,60	404 788 395,60		
Расчеты по соглашениям о замене стороны	**2025**			**6 695 786,41**	**30 497 625,26**		**23 801 838,85**
	2024						
ООО "СТРОЙ-СЕРВИС"	2024	1 295 027,35		7 914 998,69	9 210 026,04		
	2024			432 392,61	432 392,61		
62.01	2024	1 295 027,35		3 309 985,67	4 605 013,02		
62.02	2024			4 172 620,41	4 172 620,41		

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Сумма, подлежащая выплате в течение отчетного периода (оплата труда) основному управленческому персоналу составляет 145 тыс. руб., страховые взносы, начисленные на вознаграждения основному управленческому персоналу составляют 44 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 за январь-декабрь 2025г.:

Начисленный налог на прибыль в сумме **107** тыс. руб. по строке 2411 «Текущий налог на прибыль» графа «За 2025г.» - по декларации по налогу на прибыль за 2025г.

Отложенный налог на прибыль по строке **2412** в сумме 460 тыс.руб. графа «За 2025г.» складывается:

- из разницы между величиной отложенного налогового обязательства на начало и конец 2025 года в сумме- -(+94) тыс. руб.;
- из разницы между величиной отложенного налогового актива на начало и конец 2025 года в сумме + (-554) тыс. руб.;

4. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

Расшифровка наличия, поступления и выбытия основных средств по видам и группам, а также данные о начисленной по ним амортизации приведена в Пояснении к бухгалтерскому балансу – раздел 4.

Стоимость материально-производственных запасов на конец отчетного года составила 0 тыс. руб. Расшифровка наличия и движения запасов приведена в разделе 6 Поясненей к бухгалтерскому балансу. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей, резерв под обесценение основных средств не создавался.

Денежные средства на конец 2025года отсутствуют. В 2025 году Общество не осуществляло расчетов и операций в иностранной валюте.

Расшифровка дебиторской задолженности и обязательств приведена в Пояснении к бухгалтерскому балансу - разделы 7,8.

Пояснения отдельных статей «Отчета о финансовых результатах» за 2024-2025 год:

Наименование показателя		Номер строки	За 2025г.	За 2024г.
Выручка		2110	32 951	551 421
	в том числе: от основного вида деятельности (СМР)		32 591	551 421
Себестоимость продаж		2120	-68 616	-513 366
	в том числе: от основного вида деятельности по статьям затрат			
	расходы на материалы (с учетом остатков НЗП)		-22 208	-209 926
	услуги субподрядных организаций(с учетом остатков НЗП) 164 005 тыс. руб.		-36 314	-164 005
	аренда строительного оборудования		-8 897	-64 167

	затраты на оплату труда (с учетом остатков НЗП)		-883	-43 874
	страховые взносы (с учетом остатков НЗП)		-205	-11 727
	прочие затраты		-46	-19 667
Управленческие расходы		2220	-4 813	-32 574
	в том числе: затраты на оплату труда		-486	-16 837
	страховые взносы		-108	-3 401
	арендная плата		-434	-5 877
	услуги организаций			-3 877
	прочие затраты		-3 785	-2 582
Прочие доходы		2340	2 613	8 406
	в том числе: реализация основных средств (свернуто)		697	96
	реализация материалов (свернуто)		211	148
	прочие доходы		1 705	8 161
Прочие расходы		2350	-6 147	-10 701
	в том числе: Отчисления в оценочные резервы			-1 909
	Штрафы, пени, неустойки, судебные расходы		-4 226	-7 474
	Списание дебиторской задолженности		-411	-935
	Прочие расходы		-1 510	-383

Расшифровка к «Отчету о движении денежных средств» за 2024-2025 годы:

Наименование показателя	Пояснения	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего		4110	24 358	569 671
в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	средства, полученные от покупателей, заказчиков по основным видам деятельности без НДС (Д51 К 62)	4111	20 317	562 217
прочие поступления		4119	4 041	7 454
в том числе:	отражены прочие средства, полученные по решению суда (Д51 К 76.02)		255	7 454
	разница между НДС, полученному от покупателей и заказчиков и НДС, уплаченному поставщикам и подрядчикам, НДС, перечисленному в бюджет		3 786	
Платежи - всего		4120	(25 847)	(570 572)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	отражены средства направленные на оплату сырья, материалов, выполненных работ, оказанных услуг (Д60, Д76.09 К51)	4121	(2 917)	(479 618)

в связи с оплатой труда работников	отражены средства, направленные на оплату труда (Д70 К51, Д69 К68.90, Д68.01 К68.90, Д76.41Алименты К51)	4122	(705)	(80 477)
процентов по долговым обязательствам	средства, направленные на выплату процентов по ком.кредиту и займам (Д60.01(проценты) К51)	4123	(4)	(17)
налога на прибыль организаций		4124	(120)	(1 352)
прочие платежи		4129	(22 101)	(9 108)
в том числе:	компенсационные выплаты, комиссии банка, претензии, подотчет, НДФЛ с арендной платы, госпошлины Д 71.01,76.09,76.02,76.06, 91.02,68.01,68.10,73.03, Д 71 К50)		(3 208)	(7 308)
	разница между НДС, полученному от покупателей и заказчиков и НДС, уплаченному поставщикам и подрядчикам, НДС, перечисленному в бюджет			(993)
	ЕНП (Д68.90 (свернуто) К51)		(18 893)	(807)
Сальдо денежных потоков от текущих операций		4100	(1 489)	(901)
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего		4210	1 475	970
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		4211	1 475	970
прочие поступления		4219	-	-
Платежи - всего		4220	-	(1 335)
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		4221	-	(1 335)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		4200	1 475	(365)
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего		4310	-	-
Платежи - всего		4320	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций		4300	-	-
Сальдо денежных потоков за период		4400	(14)	(1 266)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода		4450	14	1 280
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода		4500	-	14
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю		4490	-	-

Долгосрочных обязательств Общество не имеет.

В Учетную политику Общества с 01.01.2025 г. по сравнению с 2024 годом внесены следующие изменения:

- Осуществлен переход на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (п. 2 Приказа Минфина России № 86н от 30 мая 2022 г.). Установлен лимит стоимости НМА, в отношении которого применяется указанный ФСБУ – 100 000 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2024 года недоимка по ЕНС составляла 5 363 432.49 рублей. Задолженность погашена 14.02.2025г.

По состоянию на 31 декабря 2025 года недоимка по ЕНС составляла - **3 635 550,64 руб.**

Прочие сведения.

Все показатели, представленные в данной бухгалтерской отчетности, дают достаточно ясное представление о финансовом состоянии предприятия.

События после отчетной даты

25.11.2025 г. в отношении ООО "СУ-52" было возбуждено дело №А56-102386 о банкротстве. Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-102386 от 20.01.2026г. в отношении ООО "СУ-52" введена процедура наблюдения. По состоянию на 10 марта 2026г. подали заявки на включение в реестр кредиторов ООО «Мастерская алюминиевых конструкций», ООО «Ленсевстрой», ООО "Компания ФЕАС", ООО «Адамант-СПБ», ООО "ПРОТИВОПОЖАРНЫЙ СТАНДАРТ", ПАО БАНК ЗЕНИТ, ООО «УМР10», ООО «СТРОЙСТАЛЬ», ООО «КБ Феррум», ООО «Приоргласс», ООО «Нокс».

Временным управляющим утвержден Рулев Игорь Борисович. Соответственно, в отношении полномочий действующего исполнительного органа ООО "СУ-52" – генерального директора Аксенова Александра Анатолевича введены ограничения, установленные пунктами 2, 3, 3.1 статьи 64 Федерального закона №127-ФЗ от 26.10.2002 "О несостоятельности (банкротстве).

Условные активы и обязательства

На 31.12.2025г. имелись следующие незаконченные судебные разбирательства:

№ п/п	Дело	Истец	Ответчик	Исковые требования	Расчётная оценка финансовых последствий
1	А40-157093/2025	ООО «Компания Феас»	ООО «СУ-52»	о взыскании задолженности в сумме 1.054.021 руб. 58 коп., неустойки в сумме 1.290.122 руб. 41 коп.	По решению суда от 05.03.2026 г. Взыскать с ООО "СУ-52" в пользу ООО "Компания ФЕАС" задолженность в сумме 1.054.021 руб. 58 коп., неустойку в сумме 645.061 руб. 20 коп., расходы по уплате государственной пошлины в сумме 87.799 руб.
2	А56-123365/2025	ООО "ПРИОРГЛАСС"	ООО «СУ-52»	о взыскании суммы гарантийного удержания 105807,56	Высокая вероятность принятия решения в пользу Истца по делу

3	А40-282656/2025	ООО "СТРОЙСТАЛЬ"	ООО «СУ-52»	о взыскании 1360557,94 руб.	Высокая вероятность принятия решения в пользу Истца по делу

У Общества нет информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2002г. № 66н.

В 2025 году на показатели бухгалтерской отчетности организации оказало влияние практически полное прекращение основной деятельности в связи с отсутствием объемов работ к выполнению по текущим контрактам и отсутствием новых контрактов.

10 марта 2025г.

Генеральный директор _____ Аксенов А.А.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10 050	(5 625)	-	(10 050)	9 272	(3 647)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 125	(4 923)	2 127	(2 202)	1 328	(2 030)	-	-	-	-	-	10 050	(5 625)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	2 352	(483)	-	(2 352)	1 574	(1 091)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 470	(329)	1 078	(1 197)	323	(478)	-	-	-	-	-	2 352	(483)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 279	(3 952)	-	(6 279)	6 279	(2 326)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 707	(3 136)	853	(281)	281	(1 097)	-	-	-	-	-	6 279	(3 952)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 049	(1 002)	-	(1 049)	1 049	(47)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 773	(1 314)	-	(724)	724	(412)	-	-	-	-	-	1 049	(1 002)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	371	(188)	-	(371)	371	(183)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	175	(144)	196	-	-	(43)	-	-	-	-	-	371	(188)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	4 425	5 202
в том числе: Сооружения	-	1 868	2 142
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	2 326	2 571
Офисное оборудование	-	47	459
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	183	30
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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.	-	-	2 127	-	-	(2 127)	-	-

в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	196	-	-	(196)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 078	-	-	(1 078)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	853	-	-	(853)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	140 849	-	12 439	(68 793)	-	-	X	X	84 495	-
	За 2024 г.	134 410	-	533 987	(527 548)	-	-	X	X	140 849	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	693	-	9 203	(177)	-	-	(9 719)	-	-	-
	За 2024 г.	43 058	-	158 074	(8 293)	-	-	(192 146)	-	693	-
Товары	За 2025 г.	-	-	646	-	-	-	(646)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	140 156	-	2 590	(68 616)	-	-	10 365	-	84 495	-
	За 2024 г.	91 352	-	375 913	(519 255)	-	-	192 146	-	140 156	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 759	(1 909)	303	19	(2 143)	(2 103)	(1 909)	-	18 836	-
	За 2024 г.	159 132	(91)	8 161	-	(143 599)	(935)	(91)	-	22 759	(1 909)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	За 2025 г.	4 887	(1 909)	3	-	(48)	(2 089)	(1 909)	-	2 753	-
	За 2024 г.	57 494	-	159	-	(52 273)	(493)	-	-	4 887	(1 909)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 812	-	273	-	(1 841)	(13)	-	-	13 231	-
	За 2024 г.	100 191	(91)	4 941	-	(90 320)	-	(91)	-	14 812	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 060	-	27	19	(254)	-	-	-	2 852	-
	За 2024 г.	1 448	-	3 060	-	(1 448)	-	-	-	3 060	-
Итого	За 2025 г.	22 759	(1 909)	303	19	(2 143)	(2 103)	(1 909)	X	18 836	-
	За 2024 г.	159 132	(91)	8 161	-	(143 599)	(935)	(91)	X	22 759	(1 909)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	1 909	-	91	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	1 909	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	91	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	115 660	39 243	1 824	(57 841)	(1 501)	-	97 385
	За 2024 г.	245 648	57 239	21	(187 047)	(201)	-	115 660
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97 761	11 844	-	(43 277)	(1 501)	-	64 826
	За 2024 г.	167 101	51 982	21	(121 142)	(201)	-	97 761
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 313	-	-	(257)	-	-	1 055
	За 2024 г.	53 545	87	-	(52 319)	-	-	1 313
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	2 126	-	-	-	-	2 126
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и социальному страхованию	За 2025 г.	15 583	-	-	(13 329)	-	-	2 254
	За 2024 г.	23 524	4 303	-	(12 244)	-	-	15 583
Прочая кредиторская задолженность	За 2025 г.	1 003	25 274	1 824	(977)	-	-	27 125
	За 2024 г.	1 478	867	-	(1 342)	-	-	1 003
Итого	За 2025 г.	115 660	39 243	1 824	(57 841)	(1 501)	X	97 385
	За 2024 г.	245 648	57 239	21	(187 047)	(201)	X	115 660

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	87 551	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	58 171	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	23 802	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 323	-	-
Расчеты по ЕНС	2 255	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	306	(306)	-	-	-
	За 2024 г.	5 888	306	5 888	-	306
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	306	(306)	-	-	-
	За 2024 г.	5 888	306	5 888	-	306

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 261	420 288
Затраты на оплату труда	486	57 269
Отчисления на социальные нужды	108	14 076
Амортизация	3 647	2 030
Прочие затраты	266	101 082
Итого по элементам	17 768	594 745
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	55 661	(48 805)
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 429	545 940