

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах за 2025 год  
ООО «Кизляртеплосервис»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год и по состоянию на 31.12.2025 г. В Пояснениях раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям годовой бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Кизляртеплосервис» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

**1.Сведения об Обществе**

**1.1 Общие сведения**

|                                                                                          |                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Полное наименование                                                                      | Общество с ограниченной ответственностью<br>«Кизляртеплосервис» |
| Сокращенное наименование                                                                 | ООО «Кизляртеплосервис»                                         |
| Место нахождения                                                                         | Г. Кизляр, ул. Мичурина, 10                                     |
| Почтовый адрес                                                                           | Г. Кизляр, ул. Мичурина, 10                                     |
| Адрес электронной почты                                                                  | teplosetikizlyar@yandex.ru                                      |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/<br>Код причины постановки на учет (КПП) | 0547009078/054701001                                            |
| ОГРН (с указанием реквизитов свидетельства о государственной регистрации)                | 1120547000892                                                   |
| Код ОКПО                                                                                 | 12823942                                                        |
| Код ОКТМО                                                                                | 82730000                                                        |

**Общество является малым предприятием, состоит в реестре СМП и применяет упрощенную систему налогообложения.**

1.2. Уставной капитал Общества – 10 тыс. руб. Участником общества является:

|                |                  |               |  |
|----------------|------------------|---------------|--|
| <i>ФИО</i>     | <i>Доля в УК</i> | <i>Сумма</i>  |  |
| Рамазанов К.А. | 100%             | 10,0 тыс.руб. |  |

1.3. Обособленные подразделения, филиалы и представительства

У Общества отсутствуют обособленные подразделения, филиалы и представительства.

1.4. Сведения об органах управления и контроля

1.4.1. Органом управления Обществом является:

- Единоличный исполнительный орган Общества – директор

#### 1.4.2. Сведения о единоличном исполнительном органе

| № п/п | ФИО                          | Должность | Основание вступления в должность | Дата вступления в должность | Срок полномочий |
|-------|------------------------------|-----------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 1     | Рамазанов Камалдин Атрашевич | директор  | решение от 01.12.2022 г.         | 01.12.2022                  | 5 лет           |

#### 1.4.4. Сведения о бенефициарах общества

| № п/п | ФИО                          | Гражданство | Дата рождения | Место жительства                | ИНН          | Паспортные данные                                                                      |
|-------|------------------------------|-------------|---------------|---------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Рамазанов Камалдин Атрашевич | Россия      | 01.06.1958    | Республика Дагестан, г. Кизляр, | 054700375205 | Паспорт 82 07 №327315выдан ОУФМС России по Республике Дагестан в г. Кизляре 24.08.2007 |

#### 1.5. Основные виды деятельности

##### 1.5.1. Зарегистрированные виды экономической деятельности

| № /п | ОКВЭД   | Вид деятельности                                    |
|------|---------|-----------------------------------------------------|
| 1    | 35.30.6 | Торговля паром и горячей водой                      |
| 2    | 35.30.1 | Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) |
| 3    | 35.30.2 | Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)     |
| 4    | 35.30.3 | Распределение пара и горячей воды                   |
| 5    | 35.30.4 | Обеспечение работоспособности котельных             |

#### 1.6. Сведения о численности сотрудников

Отражение сведений о среднесписочной численности персонала:

| Показатель                             | За 2025 год | За 2024 год |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
| Среднесписочная численность работающих | 69,3 чел.   | 66,2 чел.   |

## 2. Основные элементы учетной политики организации

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом №288/К от 30.12.2022 г. с изменениями, внесенными Приказом №538 от 25.12.2024 г.

Настоящая учетная политика устанавливает основы формирования (выбора и обоснования) и раскрытия учета Общества. При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным в редакции приказом Минфина РФ от 27.04.2012г. №55н.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место. В бухгалтерском учете отражается только то имущество, которое законодательством признается собственностью Общества.

Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Бухгалтерский учет ведется в валюте РФ в рублях.

| <b>Положение<br/>учетной<br/>политики</b> | <b>Утвержденный вариант</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Основание</b>                         |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                           | <b>Основные средства</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |
| Принятие к учету                          | Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.                                                               | п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"     |
| Оценка                                    | После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.                                                                                                                                                                                           | п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»     |
| Способ и период начисления амортизации    | Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. | п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» |
| Срок полезного использования              | Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации,                                                                              | п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»      |

|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.                              |                                                                                                                                                                                                           |
|                                                      | <b>Учет материально-производственных запасов</b>                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                           |
| Оценка списания материально-производственных запасов | Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (ФИФО).                                                                                                                 | п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)                                                                                                                             |
| Учет заготовления материалов                         | Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей») | пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012 |
|                                                      | <b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                           |
| Учет процентов по займам и кредитам                  | Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов                                                                              | П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.                                                                                                 |
|                                                      | <b>Учет доходов и расходов</b>                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                           |
| Учет общехозяйственных расходов                      | Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".                                                                                                               | Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)                 |

|                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции . | Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в общеустановленном порядке. Доходы по абонентам группы НАСЕЛЕНИЕ, начисленные в период с 01.01 по 31.07. считать доходами периода 01.01-15.04. Доходы по абонентам группы НАСЕЛЕНИЕ, начисленные в период с 01.08 по 31.12. считать доходами периода 15.10-31.12. | п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)" |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|

## 2.2. Группы основных средств

Основные средства классифицируются по группам:

- Здания;
- Сооружения;
- Машины и оборудование (кроме офисного);
- Офисное оборудование;
- Транспортные средства;
- Земельные участки;
- Другие виды основных средств (в том числе ППА (право пользования активом)).

## 2.3. Учет капитальных вложений

Организация применяет ФСБУ 26/2020 в следующем порядке:

2.3.1 Согласно п.6 ФСБУ 26/2020 капитальными вложениями признаются затраты, которые в течение длительного времени будут приносить организации экономические выгоды или будут помогать достигать целей, ради которых она создана.

2.3.2. Организация включает в капитальные вложения, формирующие первоначальную стоимость ОС, суммы, подлежащие уплате поставщику (подрядчику), стоимость активов, которые пошли на создание капитальных вложений, проценты по займам, взятым на создание инвестиционного актива

## 3. Раскрытие информации о показателях Бухгалтерского баланса

Фактические показатели бухгалтерского учета подробно раскрыты в бухгалтерском балансе и табличной части приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор \_\_\_\_\_

Рамазанов К.А.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Передерий Л.О.

Печать

Дата: «25» февраля 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя        | Период                      | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                |                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                |                             |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего  | За январь - декабрь 2025 г. | 61                                             | (61)                                        | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 61                                             | (61)                                        |
|                                | За январь - декабрь 2024 г. | 61                                             | (61)                                        | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 61                                             | (61)                                        |
| в том числе:<br>Другие НМА     | За январь - декабрь 2025 г. | 61                                             | (61)                                        | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 61                                             | (61)                                        |
|                                | За январь - декабрь 2024 г. | 61                                             | (61)                                        | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 61                                             | (61)                                        |
| из них исключительные<br>права | За январь - декабрь 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                | За январь - декабрь 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период                            | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |                                   | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |                                   |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>созданные организацией - всего | За январь -<br>декабрь<br>2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                          | За январь -<br>декабрь<br>2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя                                                                    | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                                 | Период                      | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                         |                             | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|                                                                         |                             |                        |                            |                     |             |         |                                                            |                        |                            |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>всего | За январь - декабрь 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                         | За январь - декабрь 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |

|                                                                  |                             |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего  | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

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

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

|                                   |                             |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |        |   |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------|---|
| Другие виды основных средств      | За январь - декабрь 2025 г. | -      | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -      | - |
|                                   | За январь - декабрь 2024 г. | -      | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -      | - |
| Инвестиционная недвижимость всего | За январь - декабрь 2025 г. | 10,284 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,284 | - |
|                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 10,284 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,284 | - |
| в том числе: Здания               | За январь - декабрь 2025 г. | 440    | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 440    | - |
|                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 440    | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 440    | - |
| Сооружения                        | За январь - декабрь 2025 г. | 9,844  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,844  | - |
|                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 9,844  | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,844  | - |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя               | Период                            | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             |             |                                             | На конец периода           |                                             |                                             |
|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                       |                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                       |                                   |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами -<br>всего | За январь -<br>декабрь<br>2025 г. | -                                           | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | -           | -           | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
|                                       | За январь -<br>декабрь<br>2024 г. | -                                           | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | -           | -           | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
| в том числе:<br>Здание котельной      | За январь -<br>декабрь<br>2025 г. | 546                                         | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | 112         | -           | -                                           | -                          | 546                                         | 112                                         |
|                                       | За январь -<br>декабрь<br>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   | -                     | -                     | -                     |
| 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 январь - декабрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | За январь - декабрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | За январь - декабрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | За январь - декабрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За январь - декабрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За январь - декабрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | За январь - декабрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За январь - декабрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За январь - декабрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За январь - декабрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период                      | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |                             | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |                             |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | За январь - декабрь 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За январь - декабрь 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За январь - декабрь 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За январь - декабрь 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Итого                                     | За январь - декабрь 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За январь - декабрь 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -                     | -                     | -                     |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период                      | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                   |                             | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                                   |                             |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                    | За январь - декабрь 2025 г. | 25,609                    | -                      | 36,597              | (38 776)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 23,429                    | -                      |
|                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 19,767                    | -                      | 46,700              | (40 857)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 25,609                    | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | За январь - декабрь 2025 г. | 25,609                    | -                      | 36,342              | (38 575)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 23,376                    | -                      |
|                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 19,767                    | -                      | 46,700              | (40 857)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 25,609                    | -                      |
| Готовая продукция                 | За январь - декабрь 2025 г. | -                         | -                      | 254                 | (201)                     | -                      | -                      | 254                       | -                      | 53                        | -                      |
|                                   | За январь - декабрь 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   | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                              | Период                      | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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 январь - декабрь 2025 г. | 13,516               | (862)                         | 11,060                                                                                                                       | -                                  | (1 218)  | -          | (4)                    | -                    | 23,358               | (4 894)                       |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 17,206               | (3 510)                       | 5,748                                                                                                                        | -                                  | (9 433)  | -          | (2 648)                | -                    | 13,516               | (862)                         |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | 12,613               | (862)                         | 10,767                                                                                                                       | -                                  | (659)    | -          | -                      | -                    | 22,721               | (4 894)                       |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 14,619               | (3 510)                       | 5,121                                                                                                                        | -                                  | (7 127)  | -          | (2 648)                | -                    | 12,613               | (862)                         |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | За январь - декабрь 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Итого                                                | За январь - декабрь 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | X                    | -                    | -                             |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | X                    | -                    | -                             |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя                            | Период                      | На начало года | Изменения за период<br>(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                 | За январь - декабрь 2025 г. | 14,000         | 6,914                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 20,914           |
|                                                    | За январь - декабрь 2024 г. | 26,450         | 9,750                                                                                              | -                                  | (22 200) | -         | -                    | 14,000           |
| в том числе: займы                                 | За январь - декабрь 2025 г. | 14,000         | 6,914                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | 20,914           |
|                                                    | За январь - декабрь 2024 г. | 26,450         | 9,750                                                                                              | -                                  | (22 200) | -         | -                    | 14,000           |
| Краткосрочные обязательства - всего                | За январь - декабрь 2025 г. | 14,741         | 14,937                                                                                             | -                                  | (3 987)  | -         | -                    | 25,691           |
|                                                    | За январь - декабрь 2024 г. | 13,524         | 12,160                                                                                             | 3,493                              | (14 440) | -         | 4                    | 14,741           |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | 11,800         | 2,509                                                                                              | -                                  | (3 944)  | -         | -                    | 10,365           |
|                                                    | За январь - декабрь 2024 г. | 11,331         | 11,310                                                                                             | -                                  | (10 841) | -         | -                    | 11,800           |
| Итого                                              | За январь - декабрь 2025 г. | 28,741         | 21,851                                                                                             | -                                  | (3 987)  | -         | X                    | 46,605           |
|                                                    | За январь - декабрь 2024 г. | 39,974         | 21,910                                                                                             | 3,493                              | (36 640) | -         | X                    | 28,741           |

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            | списано  |                      |                  |
|                                 |                             |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За январь - декабрь 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За январь - декабрь 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За январь - декабрь<br>2025 г. | За январь - декабрь<br>2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Материальные затраты                                                                                | 47,992                         | 42,962                         |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 28,198                         | 22,311                         |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 7,783                          | 5,714                          |
| Амортизация                                                                                         | 25,795                         | 27,166                         |
| Прочие затраты                                                                                      | 5,087                          | 6,035                          |
| Итого по элементам                                                                                  | 114,855                        | 104,188                        |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -                              | -                              |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 114,855                        | 104,188                        |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя              | За январь - декабрь<br>2025 г. | За январь - декабрь<br>2024 г. |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Получено бюджетных средств - всего   | -                              | -                              |
| в том числе:                         |                                |                                |
| на финансирование капитальных затрат | -                              | -                              |
| на финансирование текущих расходов   | -                              | -                              |

11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя   | Период                         | На начало<br>года | Изменения за период |            | На конец<br>периода |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|------------|---------------------|
|                           |                                |                   | получено            | возвращено |                     |
| Бюджетные кредиты - всего | За январь -<br>декабрь 2025 г. | -                 | -                   | -          | -                   |
|                           | За январь -<br>декабрь 2024 г. | -                 | -                   | -          | -                   |