

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				пересчет		переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		На начало года		в том числе:		накопленные амортизация и обесценение		накопленная амортизация		накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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.	65 041	(29 849)	(344)	161	(1 678)	-	-	-	-	64 697	(31 366)	
в том числе:	За 2024 г.	65 041	(27 807)	-	-	(2 042)	-	-	-	-	65 041	(29 849)	
Здания	За 2025 г.	52 356	(22 414)	-	-	(1 478)	-	-	-	-	52 356	(23 893)	
За 2024 г.	52 356	(20 936)	-	-	-	(1 478)	-	-	-	-	52 356	(22 414)	
Сооружения	За 2025 г.	3 124	(1 317)	-	-	(154)	-	-	-	-	3 124	(1 471)	
За 2024 г.	3 124	(1 162)	-	-	-	(154)	-	-	-	-	3 124	(1 317)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 383	(6 117)	(344)	161	(46)	-	-	-	-	9 039	(6 002)	
За 2024 г.	9 383	(5 708)	-	-	-	(409)	-	-	-	-	9 383	(6 117)	
Земельные участки	За 2025 г.	177	-	-	-	-	-	-	-	-	177	-	
За 2024 г.	177	-	-	-	-	-	-	-	-	-	177	-	
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				пересчет		переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		На начало года		в том числе:		накопленные амортизация и обесценение		накопленная амортизация		накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом пересмотра фактической стоимости	пересмотр фактической стоимости	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	28 433	-	32 715	-	34 757	-
в том числе:						
Здания	26 773	-	28 251	-	29 729	-
Сооружения	1 653	-	1 807	-	1 961	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	8	-	2 657	-	3 066	-
Неамортизируемые основные средства - всего	4 898	-	2 477	-	2 477	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Здания	1 691	-	1 691	-	1 691	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 029	-	609	-	609	-
Земельные участки	177	-	177	-	177	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-
Основные средства, 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	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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
АХМЕДИАНИ З.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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	1 577	-	(162)	-	-	X	1 529	-
	За 2024 г.	1 799	-	(282)	-	-	X	1 577	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 573	-	(128)	-	-	-	1 523	-
	За 2024 г.	1 795	-	(251)	-	-	-	1 573	-
Неисключительные права (Расходы будущих периодов)	За 2025 г.	4	-	(22)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	4	-	(18)	-	-	-	4	-

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	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

АХВЛЕ ДИАНИ З.Г.



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		
		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)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 165	-	623	-	(1 159)	-	-	-	-	630	-
	За 2024 г.	3 469	-	310	-	(2 614)	-	-	-	-	1 165	-
В том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	70	-	92	-	(70)	-	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	113	-	57	-	(100)	-	-	-	-	70	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	250	-	342	-	(250)	-	-	-	-	342	-
	За 2024 г.	1 100	-	250	-	(1 100)	-	-	-	-	250	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	189	-	-	-	-	-	-	189	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	-	-	-	(4)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Прочие	За 2025 г.	835	-	-	-	(835)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 256	-	4	-	(1 425)	-	-	-	-	835	-
Итого	За 2025 г.	1 165	-	623	-	(1 159)	-	-	-	-	630	-
	За 2024 г.	3 469	-	310	-	(2 614)	-	-	-	-	1 165	-

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	-	-	-	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

АХВЛЕ ДИАНИ З.Г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	128	63
Затраты на оплату труда	7 171	5 884
Отчисления на социальные нужды	2 074	1 671
Амортизация	1 678	2 042
Прочие затраты	3 415	3 540
Итого по элементам	14 466	13 200
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 466	13 200



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ВЛЕДИАНИ З.Г.

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому отчету ООО «Х-6» за 2025 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность «Общества» составлена в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Раскрытие информации об основных видах экономической деятельности «Общества»

Уставный капитал Общества составляет 35 000 000 рублей.

Участниками ООО «Х-6» по состоянию на 31.12.2025г являются физические и юридические лица.

<i>Участники ООО «Х-6»</i>	<i>Номинальная стоимость, руб</i>	<i>Доля в уставном капитале, %</i>
ООО «СК «ИТС»	31 500 000	90
ООО «ДС-ИНЖИНИРИНГ»	3 500 000	10

Дата государственной регистрации: 17.03.2008 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1083337000130

Код причины постановки - 771801001

Средняя численность за 2025 год: 14 человек.

Основной вид деятельности (ОКВЭД: 25.61): Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.

Общество в настоящее время, ввиду отсутствия заказов по основному виду деятельности, использует дополнительный вид деятельности (ОКВЭД : 68.32) : Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1. Информация об учётной политике.

Показатели бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год сформированы, исходя из применения Обществом следующих методов оценки активов и обязательств.

2.1. В составе основных средств (ОС) учитывается имущество, используемое в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд предприятия в течение периода, превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он превышает 12 месяцев. Стоимость всех основных средств погашать посредством начисления амортизации в общеустановленном порядке. Стоимость приобретенных книг, брошюр и подобных изданий, приходяемых в библиотечный фонд предприятия, списывать на затраты в момент прихода.

Амортизацию по всем объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

В состав амортизируемого имущества относить основные средства и НМА для целей бухгалтерского учета и налогового учета стоимостью свыше 100 000 рублей за единицу. Ускоряющие или понижающие коэффициенты при начислении амортизации не предусмотрены.

2.2. Расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов того периода, в котором они имели место, в сумме фактических затрат. Такой порядок используется в бухгалтерском и налоговом учете затрат предприятия.

2.3. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств. Инвентаризация обязательна в следующих случаях:

- при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже;
- при смене материально-ответственных лиц;
- при хищении, порче имущества, в случае чрезвычайных ситуаций;
- при ликвидации (реорганизации) предприятия;

Инвентаризацию ОС производится каждые 3 года, библиотечных фондов - один раз в пять лет, средств в обороте и прочих статей баланса – перед составлением годового отчета.

2.4. Учет материальных ценностей производится по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01, и требований НК РФ;

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по методу средней себестоимости.

2.5. В целях обеспечения сохранности объектов основных средств и материально-производственных запасов при эксплуатации на предприятии возложена обязанность по контролю за их движением на материально-ответственных лиц, с которыми заключены договоры о полной материальной ответственности.

2.6. Доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются по методу начисления.

2.7. В себестоимость работ (услуг) включаются все затраты, связанные с использованием основных производственных фондов, материальных, трудовых и других ресурсов на выполнение работ. При определении себестоимости работ расходы на их производство включаются в тот отчетный период, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения. Объектом учета себестоимости бухгалтерского и налогового являются затраты по организации в целом в разрезе статей или элементов. Затраты в зависимости от способов включения их в себестоимость производственных работ подразделяются на прямые затраты и косвенные расходы. Учет затрат на выполнение работ, оказание услуг вести методом накопления затрат за определенный период времени.

На счете 20 учитываются прямые затраты, связанные с производством работ, которые можно прямо и непосредственно включать в себестоимость по соответствующим объектам учета. Прямые затраты учитывать непосредственно по статьям на основании первичных документов на счетах 20 и 25. Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25, ежемесячно распределяются по строительным объектам пропорционально

аналогичным статьям затрат, учтенным в составе прямых затрат на счет 20 «Основное производство».

К накладным расходам относить затраты, связанные с управлением производством, а также способствующие производству и реализации работ. Накладные расходы предварительно учитываются на счете «Общехозяйственные расходы» в разрезе установленной номенклатуры статей. Ежемесячно их общая стоимость перечисляется на счет 90 «Себестоимость». Группировку затрат в разрезе элементов производить исходя из состава затрат, включаемых в тот или иной элемент, руководствуясь нормативными актами по ведению бухгалтерского и налогового учета.

Расходы по амортизации ОС, сданных в аренду, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». При составлении годового отчета о финансовых результатах, выше указанные расходы отражаются по строке «Себестоимость продаж».

2.8. Порядок отражения выручки.

Доходы по договорам строительного подряда учитываются отдельно по каждому договору независимо от длительности этих договоров.

Выручка по договорам строительного подряда признается на дату сдачи заказчику результата работ по договору и подписания заказчиком акта о приемке выполненных работ и справки о стоимости выполненных работ и затрат.

2.9 Оценка незавершенного производства.

Стоимость незавершенного производства на отчетную дату отражается в бухгалтерском и налоговом учете по фактическим затратам без учета общехозяйственных расходов. В конце месяца по каждому объекту затраты признаются расходом и учитываются в составе себестоимости пропорционально объему принятых заказчиками работ. Если заказчики принимают частично фактически выполненные за месяц работы, то затраты, учтенные на счете 20, признаются расходом в такой же пропорции.

2.10. Прибыль.

Для определения базы по налогу на прибыль строить систему получения и обобщения информации на основе системы бухгалтерского учета, принятой в организации. Получение необходимых данных для определения налогооблагаемой базы производится с использованием налоговых корректировок. Действующие ПБУ содержат все основополагающие принципы определения признания и оценки доходов и расходов, которые ложатся в основу налоговой базы по налогу на прибыль. Подтверждением данных налогового учета являются данные бухгалтерского учета, т.е. принимать в качестве аналитических регистров налогового учета регистры бухгалтерского учета, а для внесения налоговых корректировок или иных сведений при недостаточности информации использовать дополнительные ведомости (справки).

Прибыль распределяется:

- а) на уплату налогов в соответствии с действующим законодательством с учетом льгот;
- б) остальная часть прибыли поступает в распоряжение предприятия и распределяется и используется в соответствии с Решением Собрании акционеров.

Налог на прибыль рассчитывается ежемесячно исходя из фактической полученной прибыли за отчетный период (п. 2 ст. 286 НК РФ).

Для расчета доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение, использовать следующие показатели:

1. удельный вес расходов на оплату труда.
2. удельный вес остаточной стоимости амортизируемых основных средств.

2.11. Резервы по сомнительным долгам.

Организация создает резервы по сомнительным долгам только в бухгалтерском учете, в налоговом учете резерв не создается.

12. Иная информация

12.1. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса

По строке 1260 бухгалтерского баланса отражаются:

- Расходы будущих периодов – 34 тыс.руб.

12.2. Информация о событиях, после отчётной даты.

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности организации, в ООО «Х-6» отсутствуют.

12.3. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами ООО «Х-6» являются:

- ООО «СК ИТС»;
- ООО «ДС-ИНЖИНИРИНГ».
- дочерние общества - ООО Проектный институт "Интертрансстрой", ООО «СМУ «ИТС», ООО «БЛИЦЭНЕРГО»

1.

- ООО Проектный институт "Интертрансстрой" не имеет задолженность перед ООО «Х-6» на 31.12.2025г

ООО «Х-6» не имеет задолженность перед ООО Проектный институт «Интертрансстрой» на 31.12.2025г.

ООО «СМУ «ИТС» не имеет задолженности перед ООО «Х-6» на 31.12.2025г.

ООО «Х-6» не имеет задолженности перед ООО «СМУ «ИТС» на 31.12.2025г.

ООО «БЛИЦЭНЕРГО» не имеет задолженности перед ООО «Х-6» на 31.12.2025г.

ООО «Х-6» не имеет задолженности перед ООО «БЛИЦЭНЕРГО» на 31.12.2025г.

- Задолженность ООО «Х-6» перед ООО СК ИТС» по Договору займа № Заем 0723/СК-Х-6 от 06.07.2023 по состоянию на 31.12.2025г составляет 8 000 тыс.руб.

Задолженность ООО «Х-6» перед ООО СК ИТС» по Договору займа №2512-СК-Х6 от 25.12.2024 по состоянию на 31.12.2024г составляет 14 900 тыс.руб.

Задолженность ООО «Х-6» перед ООО СК ИТС» по начисленным процентам по Договору займа № Заем 0723/СК-Х-6 от 06.07.2023 по состоянию на 31.12.2025г составляет 659 тыс.руб.

ООО «СК «ИТС» не имеет задолженности перед ООО «Х-6» по состоянию на 31.12.2025г.

12.4. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет открытых судебных дел, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2025 года. Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Х-6», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

12.5. Информация о средствах индивидуализации, созданных собственными силами.

На 31.12.25г Общество не имеет средства индивидуализации созданные, собственными силами

12.6. Налогообложение.

По нашему мнению, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно. Неразрешённых на отчётную дату разногласий с налоговыми органами по поводу начисления налогов в бюджет нет.

12.7. Информация о существенной неопределённости в отношении непрерывности деятельности.

По состоянию на отчетную дату отсутствуют условия и события, которые могут вызвать существенное сомнение в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Также у Общества отсутствуют судебные разбирательства и иные претензионные споры, способные оказать существенное негативное влияние на ее финансовое положение. Изменения в законодательных и иных нормативных правовых актах, которые, как ожидается, могут оказать отрицательное влияние на деятельность Общества отсутствуют.

Таким образом, руководство Общества считает, что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным, и бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

12.8. Совместная деятельность.

В отчётном периоде Общество не осуществляло совместной деятельности, с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями с целью извлечения экономических выгод или дохода.

12.9. Информация о прекращаемой деятельности.

Решение о прекращении части деятельности организации не принималось.

12.10. Информация по отчётным сегментам.

Информация по сегментам не раскрывается в связи с неприятием решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчётности (основание ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» пункт 2).

12.11. Информация об основном хозяйственном обществе и о «стороне, обладающей конечным контролем».

Основного хозяйственного общества нет. Стороной, обладающей конечным контролем, является ООО «СК ИТС»

Генеральный директор

17.03.2026 г.



Ахвледиани З.Г.