

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 в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива – всего в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация					
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	227 411	(78 424)	10 188	(2 836)	-	-	-	-	-	-	-	-	60 354	(29 170)
Здания	3а 2024 г.	249 737	(59 244)	12 833	(31 714)	-	-	(19 584)	(20 238)	-	-	-	-	227 411	(78 424)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(кроме офисного)	3а 2025 г.	10 451	(5 728)	376	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2024 г.	10 451	(3 196)	-	-	-	-	(2 656)	(2 532)	-	-	-	-	10 827	(8 385)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 451	(5 728)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	216 960	(72 686)	9 811	(2 836)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2024 г.	239 286	(56 048)	12 833	(31 714)	-	-	(16 938)	(17 706)	-	-	-	-	49 527	(20 785)
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216 960	(72 686)
Земельные участки	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 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	261 374	253 134	330 755
в том числе:			
Здания	36 143	16 270	17 925
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	52 849	18 174	62 650
Офисное оборудование	-	39	145
Транспортные средства	172 343	217 526	249 949
Производственный и хозяйственный инвентарь	39	1 125	86
Другие виды основных средств	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	13 227	13 227	13 227
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)			
Офисное оборудование			
Транспортные средства			
Производственный и хозяйственный инвентарь			
Земельные участки	13 227	13 227	13 227
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоначальной 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	(129)	(258)	(258)
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	0	(129)	(129)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(129)	(129)	(129)
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.	19 488	-	24 146	-	-	(43 618)	15	-
	За 2024 г.	15	-	37 739	-	-	(18 266)	19 488	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	19 473	-	22 778	-	-	(42 250)	-	-
	За 2024 г.	15	-	23 448	-	-	(3 975)	19 473	-
Оценка рыночной стоимости (проект Склад Озон)	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	15	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 368	-	-	(1 368)	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 291	-	-	(14 291)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	7 943	-	19 268	-	-	(21 124)	6 088	-
	За 2024 г.	6 088	-	1 856	-	-	-	7 943	-
в том числе: Ангар металлургический	За 2025 г.	1 677	-	-	-	-	-	1 677	-
	За 2024 г.	1 677	-	-	-	-	-	1 677	-
Канализация "Клондайк"	За 2025 г.	2 139	-	-	-	-	-	2 139	-
	За 2024 г.	2 139	-	-	-	-	-	2 139	-
КТП Клондайк	За 2025 г.	613	-	-	-	-	-	613	-
	За 2024 г.	613	-	-	-	-	-	613	-
Проектная документация "Клондайк"	За 2025 г.	1 363	-	-	-	-	-	1 363	-
	За 2024 г.	1 363	-	-	-	-	-	1 363	-
Проектная документация РММ Флота	За 2025 г.	296	-	-	-	-	-	296	-
	За 2024 г.	296	-	-	-	-	-	296	-
Строительство нового цеха (МК) Калинина 1	За 2025 г.	1 856	-	19 268	-	-	(21 124)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 856	-	-	-	1 856	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	42 580	-	578 846	(526 273)	-	-	X	95 153	-
	За 2024 г.	42 689	-	733 263	(733 371)	-	-	X	42 581	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	27 598	-	152 194	(100 148)	-	-	-	79 644	-
	За 2024 г.	26 795	-	143 934	(143 131)	-	-	-	27 598	-
Готовая продукция	За 2025 г.	2 237	-	105 548	(107 560)	-	-	-	225	-
	За 2024 г.	5 679	-	140 744	(144 186)	-	-	-	2 237	-
Товары	За 2025 г.	-	-	115	(115)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	12 745	-	320 989	(318 450)	-	-	-	15 284	-
	За 2024 г.	10 169	-	448 585	(446 009)	-	-	-	12 745	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

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			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	95 255 115 780	(21 990) -	678 413 954 037	-	(644 201) (935 453)	(4) (62)	(25 407) (61 037)	-	86 661 95 255	(20 786) (21 990)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	19 664 9 959	- -	85 006 110 520	-	(98 253) (114 856)	- (1)	- -	-	6 418 5 622	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	87 441 103 677	(21 990) -	356 178 584 199	-	(365 453) (600 436)	(4) (61)	(25 407) (61 037)	-	78 166 87 441	(20 786) (21 990)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	-	- -	- -	- -	-	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	-	- -	- -	- -	-	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	400 186	- -	4 954 -	-	(5 015) -	- -	- -	-	340 468	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	-	- -	- -	- -	-	- -	- -
Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	-	- -	- -	- -	-	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	626 640	- -	91 116 122 517	-	(91 421) (122 532)	- -	- -	-	320 626	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- 9	- -	- 131	-	- (96)	- -	- -	-	- 44	- -

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8	-	137 510	-	(137 507)	-	-	11	-	с.10
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	132 058	-	(132 050)	-	-	8	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	10	-	1 869	-	(1 877)	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	21	-	173	-	(125)	-	-	2	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	975	-	3 649	-	(3 030)	-	-	69	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2024 г.	1 276	-	2 570	-	(2 871)	-	-	1 436	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	975	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	95 255	(21 990)	678 413	-	(644 201)	(4)	(25 407)	86 691	(20 786)	
	За 2024 г.	115 780	-	954 037	-	(935 453)	(62)	(61 037)	95 255	(21 990)	

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	20 786	20 786	21 990	21 990	3 510	3 510
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 786	20 786	21 990	21 990	3 510	3 510
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	75 229 30 844	30 445 104 976	- -	(40 560) (60 591)	- -	65 114 75 229	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	13 101 30 844	27 445 39 007	- -	(27 248) (56 750)	- -	13 298 13 101	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 128	3 000	-	(13 312)	-	51 816	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	65 969	-	(3 841)	-	62 128	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	103 145 201 652	989 418 869 713	- -	(841 255) (968 220)	- -	251 308 103 145	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	39 700 53 101	258 199 326 189	- -	(256 682) (339 590)	- -	41 217 39 700	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 230 6 685	180 247 71 779	- -	(96 026) (66 234)	- -	96 451 12 230	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	299 252	3 569 4 103	- -	(3 550) (4 056)	- -	318 299	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 040 59 207	62 154 100 704	- -	(76 204) (140 871)	- -	4 990 19 040	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

Краткосрочные займы	3а 2025 г.	12 000	197 823	-	(113 842)	-	-	95 981
Проценты по займам и кредитам	3а 2024 г.	42 115	73 000	-	(103 115)	-	-	12 000
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	139	7 459	-	(6 810)	-	-	788
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2024 г.	-	4 905	-	(4 766)	-	-	139
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 057	19 140	-	(18 949)	-	-	1 248
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	1 390	18 762	-	(19 095)	-	-	1 057
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	10 230	88 093	-	(98 163)	-	-	159
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	30 707	108 399	-	(128 876)	-	-	10 230
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2024 г.	2 238	32 294	-	(31 585)	-	-	2 947
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	2 358	27 570	-	(27 590)	-	-	2 338
Итого	3а 2024 г.	6 178	138 528	-	(137 506)	-	-	7 200
	3а 2025 г.	5 812	132 418	-	(132 052)	-	-	6 178
	3а 2024 г.	32	1 912	-	(1 937)	-	-	7
	3а 2025 г.	25	1 884	-	(1 877)	-	-	32
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	178 374	1 019 863	-	(881 816)	-	-	316 422
	3а 2024 г.	232 496	974 689	-	(1 028 811)	-	-	178 374

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	15 675	20 019	18 310	2	17 381
в том числе:	3а 2024 г.	14 145	20 391	18 861	-	15 675
Резерв отчислений с ежегодных отпусков	3а 2025 г.	15 675	20 019	18 310	2	17 381
	3а 2024 г.	14 145	20 391	18 861	-	15 675

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	21 749	33 519	11 289
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	21 134	33 519	-
Альфа-Банк АО	615	-	-
ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК	-	-	11 289
Выданные - всего	89 518	32 280	93 782
в том числе:			
РФРП РК	64 363	32 280	40 311
МИ ФНС России по управлению долгом	25 155	-	-
ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК	-	-	53 471

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	85 556	141 447
Затраты на оплату труда	137 807	133 585
Отчисления на социальные нужды	32 105	27 681
Амортизация	51 070	58 567
Прочие затраты	63 165	128 635
Итого по элементам	369 703	489 915
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 191)	865
Итого расходы по обычным видам деятельности	368 512	490 780

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

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

Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах

ООО «Промышленно-бытовое Строительство» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Промышленно-бытовое Строительство» (ООО «ПромбытСтрой») зарегистрировано ИФНС № 5 по г. Сыктывкару 08.09.2005г., свидетельство о государственной регистрации серия 11 № 001000517 за основным государственным регистрационным номером №1051101094340, ИНН 1121014063, КПП 112101001, юридический адрес: Республика Коми г. Сыктывкар, ул. Калинина, д.1.

1. Уставный капитал организации: 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: два физических лица

Цуканов Андрей Александрович (ИНН 112100047862) – 50 % доля участия в Уставном капитале

Новосельцев Дмитрий Владимирович (ИНН 112100329521)-50 % доля участия в Уставном капитале.

2. Единоличным исполнительным органом Общества является Директор Цуканов Андрей Александрович.

3. Основной вид деятельности:

ОКВЭД 25.11 - производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей;
ОКВЭД 43.29 - производство прочих строительно-монтажных работ;

4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 192 человека.

5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

6. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

7. Общество подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Аудитор Общества в 2024 году - ООО «ВЕДА-Аудит» (Член СРО ААС свидетельство № 4109 от 27.01.2012 г., ОРНЗ 11206002014).

8. Инвестиционную деятельность Общество осуществляет в части приобретения объектов основных средств. В 2024-2025 году приобретены основные средства на сумму 83008375 руб. (в том числе в 2024г. на сумму 39594364 руб.; в 2025г. на сумму 43414011 руб.)

9. Финансовая деятельность Общества осуществляется в виде привлечения краткосрочных займов и кредитов, финансовой аренды (лизинга).

10. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основании нормативных актов, составляющих систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации. Налогообложение осуществляется в соответствии с действующим налоговым законодательством.
- Бухгалтерский учет в организации осуществляется отделом бухгалтерии под руководством главного бухгалтера.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100000,00 (сто тысяч) рублей.
- Малоценные объекты основных средств, стоимостью до 100 000,00 рублей отражаются в составе затрат в том периоде, к которому они понесены.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- Активы, соответствующие условиям п. 4. ФСБУ 14/2022 и стоимостью от 100 000 руб. и выше за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе НМА и учитываются на счете 04 «Нематериальные активы», в сумме фактических затрат на их приобретение.
- Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
- Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- Учет незавершенного производства на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
- Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от оказания строительно-монтажных работ, производство строительных металлических конструкций, транспортных услуг, реализации материалов. Остальные доходы организации, являются прочими поступлениями, в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ № 32н от 06.05.1999г.
- Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.
- Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с правилами, установленными ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", по распоряжению руководителя
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Постановления правительства Российской Федерации № 1 от 01 января 2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Учетная политика ООО «Промышленно-бытовое Строительство» утверждена приказом директора № 301 от 30.12.2023г.

С 01 января 2025 года Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с 01 апреля 2025 года - ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. Информация об аффилированных лицах

3.1. Цуканов Андрей Александрович является учредителем:

- 50 % доли собственности в уставном капитале ООО «Техноресурс» (ИНН 1121019618);

3.2. Новосельцев Дмитрий Владимирович является учредителем:

- 50 % доли собственности в уставном капитале ООО «Техноресурс» (ИНН 1121019618), занимает должность директора;

3.3. В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие финансовые операции:

с ООО «Техноресурс»:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер взаимоотношений	Наименование операции	Сумма операции, руб.	Задолженность на 31.12.2025, руб.
«Техноресурс»	Доля владения в уставном капитале ООО «Техноресурс»: Цуканов А.А. – 50%; Новосельцев Д.В. - 50%	Договор аренды нежилых помещений (Калинина, д.1) от 01.10.2022г.	151.200,00	нет
		Договор аренды № А1-2022 от 11.01.2022г.	450.000,00	нет
		Договор займа № 3/2024 от 16.12.2024г. ключевая ставка ЦБ РФ	12.000.000,00	нет
		Договор займа № 1-01/2025 от 28.01.2025г. ключевая ставка ЦБ РФ	12.000.000,00	нет

	Договор займа № 2-01/2025 от 19.03.2025г. ключевая ставка ЦБ РФ	10.500.000,00	нет
	Договор займа № 3-01/2025 от 15.04.2025г. ключевая ставка ЦБ	8.500.000,00	нет
	Договор займа № 4-05/2025 от 28.05.2025г. ключевая ставка ЦБ РФ	3.500.000,00	нет
	Договор займа № 5-06/2025 от 11.06.2025г. ключевая ставка ЦБ РФ	19.800.000,00	нет
	Договор займа № 6-07/2025 от 14.07.2025г. ключевая ставка ЦБ РФ	2.200.000,00	нет
	Договор займа № 6-6/2025 от 01.11.2025г. ключевая ставка ЦБ РФ	64.300.000,00	47.000.000,00

Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

Наименование	2025	2024	Отклонения (+/-)
заработная плата	1.586.264,93	1.603.262,14	-16.997,21
обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	309.631,59	286.347,75	+23.283,84
компенсация за неиспользованный отпуск работу в отчетном периоде	68.158,56	0,00	+68.158,56
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	0,00	188.280,93	+188.280,93
начисленный и оплаченный НДФЛ-	207.280,00	214.509,00	+7229,00
вознаграждение по договору аренды транспорта	52.200,00	52.200,00	0,00

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе -нет
- иные долгосрочные вознаграждения -нет.
- Иных хозяйственных операций с аффилированными лицами в отчетном периоде не осуществлялось

4. Основные показатели деятельности организации за 2024 и 2025 год (тыс.руб.):

Показатель	2025	2024	Отклонения (+/-)
Выручка (доходы)			
производство прочих строительно –монтажных работ	130.878	235.293	-104.415
производство строительных металлических конструкций	119.377	187.980	-68.603
оказание транспортных услуг	22.016	30.779	-8.763
прочие доходы (в том числе реализация материалов)	7.658	6.569	+1.089
Себестоимость продаж			
амортизация	51.029	58.273	-7.244
приобретение материалов	63.790	141.472	-77.682
фонд оплаты труда	108.699	109.924	-1.225
отчисления от ФОТ	25.325	22.884	+2.441
страхование имущества и иное:	9.234	2.214	+7020
услуги подрядных организаций:	32.645	73.733	-41.088
прочие общепроизводственные расходы	28.813	40.690	-11.877
Управленческие расходы			
фонд оплаты труда	29.829	24.232	+5.597
отчисления от ФОТ	6.969.	4.797	+2.172
консультационные, информационные услуги	378	1.783	-1.405
арендные платежи	623	985	-362
страхование имущества и иное	688	939	-251
командировочные расходы	321	464	-143
имущественные налоги	1.473	1.573	-100
расходы по разработке и адаптации ПО	1.355	1.781	-426
обучение персонала	1.520	572	+948
прочие расходы	5.841	4.463	+1.378

4.1. В ноябре 2025г. введен в эксплуатацию цех по обработке металлических изделий 550 кв.м.
Государственная регистрация данного объекта предполагается в 2026г.

4.2. Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, в целях определения текущего налога на прибыль, в 2025 году составляют 13.402.609,64 руб., в том числе, основная доля приходится на лизинговые платежи.

Совокупная величина изменения отложенного налога на прибыль составила 29004 руб. и отражена по строке 2412 «Отложенные налог на прибыль».

5. Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	2025 год	2024 год	Отклонения(+/-)
----------	------------	----------	----------	-----------------

1	Среднесписочная численность, чел.	170	179	-9
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	138.528	132.418	+6.110
3	Отчисления на социальные нужды, тыс.руб.	32.294	27.474	+4.820
4	Кредиторская задолженность по зарплате на конец года, тыс.руб. (оплата за декабрь по сроку: 15 января)	7.200	6.178	+1.022
5	Текучесть кадров в отчетном периоде %	31,94	33,36	-1,42
6	Списочная численность работников на 31 декабря, чел.	170	179	-9
7	Среднемесячная заработная плата, руб.	67.906	61.646	+6.260

6. Состав денежных средств и денежных эквивалентов.

	31.12.2024	31.12.2025
Денежные средства на расчетных счетах в банке (тыс. руб.)	31	435
Денежные средства на специальных счетах в банке (тыс. руб.)	1408	-
Депозитный счет в банке (тыс.руб.)	0	0
ИТОГО:	1439	435

По состоянию на отчетную дату ООО «Промышленно-бытовое Строительство» имеет возможности для привлечь дополнительные денежные средств.

7. Оценочные обязательства и резервы.

7.1. На 31 декабря 2025 оценочные обязательства (резервы отпусков) составляют 17.381.240,91 рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 6117 дней, срок исполнения — 2026 год.

7.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 20.786 тыс. руб., в том числе:

Заказчик	Документ основание	Сумма
ООО СК «СТОЛИЦА ПРИВОЛЖЬЯ»	Договор № 93/10-СП-ДПОД от 02.10.2023г.	19.737.368,,88
АО «СЛПК»	Контракт № 250182 от 17.02.2025г.	417320,00
	Контракт № ВУ-65 от 01.04.2011г.	3960,00
ООО «СЛДК»	Договор УТ 09/01 от 09.01.2024г.	432.000,00
ООО «Алмаз»	Договор УТ-7/06 от 07.06.2024г.	111.600,00
ООО «СНК»	УПД 498 от 13.10.2025г.	84.000,00

7.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

8. Договоры строительного подряда.

8.1. Общество осуществляет работы по договорам строительного подряда. Выручка отражается по мере подписания формы КС-2.

8.2. Сумма за выполненные работы по договорам строительного подряда, не принятые и не подписанные Заказчиком по состоянию на 31.12.2025г. составляет 46.384.021,57 руб., в том числе:

Заказчик	Контракт	Сумма НПЗ
ООО СК «СТОЛИЦА ПРИВОЛЖЬЯ»	Договор № 93/10-СП-ДПОД от 02.10.2023г.	27.737.368,88
ООО «ФЛАФФПРО»	Контракт № 250777 от 09.07.2025	18.646.652,69

Сумма полученной предварительной оплаты, задатка по состоянию на 31.12.2025г.:

Заказчик	Контракт	Сумма НПЗ
ООО «ФЛАФФПРО»	Контракт № 250777 от 09.07.2025 г. на выполнение строительно-монтажных работ.	108.045.928,37

8.3. Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами нет.

9. Лизинговые договоры

Лизингодатель	Предмет лизинга	Сумма обязательств	Дата выдачи	Дата погашения	Остаток задолженности на 31.12.2025г.	Ежемесячный лизинговый платеж
ООО «ЛХ ФАЙНЭНШЛ СЕРВИСЕЗ»	Кран гусеничный LIBHERR LR 1300.1 SX	314.266.132,68	16.04.2020	16.12.2025	0,0	0
АО "Комилизинг"	Кран стационарный башенный РК 230.2	29.713.000,00	12.07.2021	12.07.2026	3.266.336,03	Январь-июнь 2026г.- 466.620,00 Июль 2026- 466.616,03

АО «Комилизинг»	Автомашина специализирован ная КОММАШ КО-560М	17.710.000,00	04.09.2024	09.09.2027	8.706.360,95	Январь 2026 - 414.588,00; Февраль 2026- июль 2026- 21.000,00; Август 2026- Декабрь 2026г. - 886.893,00; Январь 2027- Август 2027г.- 414588,00 Сентябрь 2027- 414.603,95
АО "Комилизинг"	Стол сборочно - сварочный 3,0*1,2 с установкой на рельсовый путь	8.425.312,00	29.06.2021	25.11.2026	1.455.428,41	Январь-октябрь 2026 -132.312,00; Ноябрь 2026г.- 132.308,41
АО "Комилизинг"	Стол сборочно - сварочные с установкой на рельсовый путь	7.023.564,80	21.06.2023	27.06.2026	871.337,01	Январь -май 2026- 145.222,00; Июнь 2026- 145.227,01
АО "Комилизинг"	Автомобиль специальный грузовой бортовой, оснащенный краном - манипулятором 3370 AE на базе шасси HONGYAN	15.176.000,00	21.09.2023	26.09.2026	2.824.070,23	Январь -август 2026- 313.785,00; Сентябрь 2026- 313.790,23
ООО «Газпромбанк автолизинг»	Автогидроподъе мник HOWO TSG E075MT11	11.427.937,18	30.09.2025	05.09.2026	6.484.271,94	Январь 2026-март 2026-819.029,83; Апрель 2026- Авгст 2026г.- 805.029,80;

						Сентябрь 2026 - 2033,33.
--	--	--	--	--	--	-----------------------------

10. Займы и кредиты

Заимодавец	Договор	Сумма обязательств в по договору	Ставка %	Дата погашения обязательств в	Обеспечение	Поручительств во
НО РК "Региональный фонд развития промышленности и Республики Коми"	Договор целевого займа № 0103/2024 от 04.09.2024.	30.000.000,00	5,0	03.09.2026	Договор залога движимого имущества №3-1- 0103/2024 от 04.09.2024г. (линия резки профиля RPC1200)	нет
НО РК "Региональный фонд развития промышленности и Республики Коми"	Договор целевого займа № 0107/2024 от 14.11.2024.	32.128.000,00	4,0	12.11.2027	Договор залога движимого имущества №3-3- 0107/2024 от 14.11.2024г. (кран станционный башенный РК 230.1)	нет
Управление Федеральной налоговой службы по Республике Коми	Решение о предоставлении и рассрочки по уплате задолженности и по налогам, сборам и страховым взносам № 482924 от 07.03.2025г.	9.923.282,56	10,5	30.03.2026	Договор № 6 залога имущества от 31.03.2026г. (Административн о-бытовой корпус 1558,4 кв.м. и земельный участок площадью 40686 кв.м., расположенные по адресу: г. Сыктывкар, ул. Калинина, д.1	нет

ООО «Техноресурс»	Договор займа 6-6/2025 от 01.11.2025	64.300.000,00	Ключев ая ставка ЦБ	До востребовани я	нет	нет
ООО «Альфа - Строй»	25-12-18/01 от 18.12.2025	37.500.000,00	Ключев ая ставка ЦБ +0,5	31.03.2026	нет	нет
ООО «Альфа- Строй»	25-12-22/01 от 22.01.2025	9.000.000,00	Ключев ая ставка ЦБ +0,5	31.03.2026	нет	нет

11. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год отсутствуют.

12. Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте отсутствуют.

13. Информация по прекращению деятельности

У организации отсутствуют решения о прекращении деятельности в 2025г.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредитов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать активы в ходе своей деятельности.

14. Условные обязательства и условные активы

На отчетную дату отсутствуют. Судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организаций продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для Общества и его бухгалтерской отчетности.

На дату подписания бухгалтерской отчетности общество и аффилированные с ним лица не находятся под прямыми санкциями третьих стран. Информация о возможности введения таковых у общества отсутствует. Уже введенные санкции в отношении РФ и ее организаций и физических лиц не привели к разрыву отношений с контрагентами общества из России и третьих стран, но вызвали некоторые задержки в логистике и цепочках поставок, которые тем не менее не представляются непреодолимыми.

В связи с отсутствием активов и обязательств, выраженных в валюте, значительные колебания курсов валют не оказали прямого влияния на финансовые результаты общества и изменение стоимости его имущества.

Общество на постоянной основе производит анализ возможного воздействия микро-и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и рассматривает различные варианты по нивелированию их влияния.

15. В соответствии со ст. 11 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ в организации по состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация активов и обязательств. Излишков и недостач не выявлено.

16. Анализ финансового состояния организации

Для оценки финансового состояния производится расчет финансовых показателей и рейтинговой оценки на основании данных бухгалтерской отчетности организации за 2024 г.

Для определения устойчивости финансового состояния рассчитывается рейтинговое число по формуле:

$$R = 2K_o + 0,1K_{л} + 0,08K_{и} + 0,45K_{м} + K_{пр}$$

Финансовое состояние организаций с рейтинговой оценкой менее 1 характеризуется как неудовлетворительное.

№ п/п	Наименование	Нормативное значение	Фактическое значение на 31.12.2025	Фактическое значение на 31.12.2024
1	К автономии	$\geq 0,5$	0,250	0,471
2	К соотношения заемных и собственных средств	≤ 1	2,956	1,036
3	К маневренности	$\geq 0,3$	-1,678	-0,578
4	К обеспеченности запасов СОС	$\geq 0,6 - 0,8$	-2,150	-2,947
5	К абсолютной ликвидности	$\geq 0,2$	0,002	0,014
6	К промежуточного покрытия	$\geq 1,0$	0,252	0,749
7	К общего покрытия	≥ 2	0,623	1,186
8	К общей платежеспособности	≥ 2	1,352	2,050
9	К обеспеченности СОС	$\geq 0,10$	-1,274	-1,061
10	К интенсивности оборота авансируемого капитала	$\geq 2,5$	0,575	0,924
11	К менеджмента	$\geq 0,44$	-0,337	-0,065
12	К прибыльности	$\geq 0,20$	-0,701	-0,223
	Рейтинговая оценка		-3,2928	-2,1815

17. Прочие сведения.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 г. и 2025 г. отсутствовали.

Организация не принимает участия в совместной деятельности.

В 2024 и 2025г. Организация не пользовалась государственной помощью.

В своей деятельности Организация за отчетный период применяла формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

Директор ООО «Промышленно-бытовое Строительство»

Цуканов Андрей Александрович

«16» марта 2026г.