Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Часть 2 (текстовая часть)
Общество с ограниченной ответственнотью «Дон-Экспресс»
наименование организации

за 2025 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации
2.Учетная политика и её изменения
2.1. Основа составления
2.2. Отступления при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, учетной политики, допущения
2.3. Изменения учетной политики, корректировки, связанные с изменением учетной политики, последствия изменения учетной политики
2.4. Критерий существенности
2.5. Бухгалтерский учет аренды
2.6. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности
2.7. Капитальные вложения в ОС, вложения в НМА, незавершенное строительство
2.8. Финансовые вложения
2.9. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары
2.10. Незавершенное производство
2.11. Признание дохода
2.12. Порядок признания расходов
2.13. Порядок определения резервов сомнительных долгов
2.14. Порядок учета государственной помощи
2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности
2.16. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:
3. Раскрытие существенных показателей отчетности
3.1. Основные средства
3.2. Финансовые вложения
3.3. Информация об объектах учета аренды при применении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды
3.4. Прочие внеоборотные активы
3.5. Запасы
3.6. Дебиторская задолженность
3.7. Прочие оборотные активы
3.8. Кредиты и займы
3.9. Кредиторская задолженность
3.10. Доходы будущих периодов
3.11. Договоры строительного подряда
3.12. Изменение оценочных значений
3.13. Движение денежных средств
3.14. Долевое строительство
3.15. Информация об исправленных существенных ошибках
3.16. Информация о событиях после отчетной даты…… …. 13
3.17. Допущение непрерывности деятельности……13
3.18. Информация об экологической деятельности

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также представляется иная

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Дон-Экспресс» (далее по тексту Организация) учреждено в 2008 году.

Его единственным учредителям с 2008г по 05.07.2023г являлась Дегтярева Людмила Михайловна, с 06.07.2023г является:

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 10 000 рублей.

распределение долей: 100% номинальной стоимости – Дегтярев Леонид Олегович.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: Ростовская область, г. Батайск, ул. Герцена, дом 33, кв.24.
Фактический адрес Организации: Ростовская область, г. Батайск, ул. Огородная, дом 84 корп.4, пом.11.

1.4. В Организации нет обособленных подразделений (Филиалы).

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1086141000241,

1.6. Свидетельство о постановке на учет от 12.02.2008, выдано МИ ФНС №11 по Ростовской области (6141 МИ ФНС №11 по

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись:
41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2024 год составила 94,1 %.

1.9. Средняя численность за 2025 год составила 7 человек.

1.10. Дочерних и зависимых Организаций нет.

1.11. Органы управления: директор – Дегтярев Леонид Олегович.

1.12 Дочерних и зависимых обществ нет.

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся бухгалтерией во главе с Главным бухгалтером Филатовой Е.Н., приказ

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

Компания является микропредприятием и включена в Единый реестр МСП с 01.08.2016г. С 2023 года Общество перешло на основную систему налогообложения. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому

2.2. Отступления при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, учетной политики, допущения

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение

Допущения при формировании учетной политики:
Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

2.3. Изменения учетной политики, корректировки, связанные с изменением учетной политики, последствия изменения

В отчетном году происходили следующие изменения учетной политики:

А) связанные с изменением законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения в связи со вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская

Связанные с существенным изменением условий хозяйствования (Существенное изменение условий хозяйствования
Последствия изменений способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) (пп. «е»

Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии (п. 42 ПБУ 19/02) - в отчетном периоде

Характер изменений способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка) отчетного сегмента, по сравнению с предшествующими периодами и влияние таких изменений на финансовый результат (прибыль, убыток) отчетного сегмента в отчетном периоде (пп. «в» п. 27 ПБУ 12/2010) - Организация, как не являющаяся
Последствия изменения структуры отчетных сегментов (п. 32 ПБУ 12/2010) - Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ

2.4. Критерий существенности

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10%.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты

2.5. Бухгалтерский учет аренды

При выполнении условий, установленных п. 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в пп. «а» и (или) «б» п. 11 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, как в отношении каждого предмета аренды, так и в отношении групп однородных по характеру и способу

2.6. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020) 100 тыс. руб.

Способы оценки ОС после признания (по группам) (пп. м п.45 ФСБУ 6/2020): по первоначальной стоимости

Критерий существенности затрат на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев (обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) для признания самостоятельными объектами ОС (п. 21 ФСБУ

2.7. Капитальные вложения в ОС, вложения в НМА, незавершенное строительство

Методы учета формирования стоимости инвестиционных активов (п. п. 7, 9, 12 ПБУ 15/2008

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Существенная величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса и отражается в Пояснениях или

2.8. Финансовые вложения

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости (п.23 ПБУ 19/02) не

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии (п. 42 ПБУ 19/02) - в отчетном периоде изменения

2.9. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» начато с 2022 года.
Последствия изменения учетной политики отражались перспективно.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация не

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) (пп. «е» п. 45 ФСБУ

2.10. Незавершенное производство

Расходы на строительство учитываются на счете 20 «Основное производство» до момента признания выручки.
В бухгалтерском учете затраты на строительство объектов группируются по технологической структуре расходов,
- строительные работы;
- работы по монтажу оборудования;
- приобретение оборудования, сданного в монтаж;
- приобретение оборудования, не требующего монтажа;
- приобретение инструмента и инвентаря; оборудования, требующего монтажа, но предназначенного для постоянного запаса;
- прочие капитальные затраты;
- затраты, не увеличивающие стоимости основных средств.

(Основание: пп. «ж» п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
Управленческие расходы включаются в себестоимость незавершенного производства на счете 20 «Основное производство» (Основание: п. 24, пп. «г» п. 26 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета
(Основание: пп. «а» п. 26 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.
(Основание: п. 27 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

2.11. Признание дохода
Учет доходов осуществляется на счете 90.01 «Выручка», аналитический учет ведется по номенклатурным группам, ставкам НДС. Доходы от продажи объектов недвижимости отражаются в бухгалтерском учете на дату регистрации перехода права (Основание: п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто — это доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями Организации. Государственная помощь признается в доходах в (Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

2.12. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)
Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением деятельности по выполнению
(Основание: п. 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной
Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам учитываются на счете 97, но отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными
(Основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,
К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию:
- платежи за предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора — в течении срока его
- расходы по договорам страхования — в течение срока действия страхового полиса;
- прочие расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.
Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов учитывается равномерно в течение срока займа,
Порядок списания расходов будущих периодов: - после их оплаты единовременно.

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов:
Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы» по строке 1260, если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в

2.13. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в конце года на начало следующего года. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сомнительной может быть признана также текущая задолженность контрагентов, которых компания изначально относит к ненадежным, но несет риски неоплаты. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового
Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного
(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению руководителя
Исходя из принципа рациональности и в соответствии с ПБУ 21/2008, считаем целесообразным проводить только
Данный вариант работы с резервом позволит не завышать величину прочих доходов и расходов (не будет дополнительных

2.14. Порядок учета государственной помощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок составляет 5%.
Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и
Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи
Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.16. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) собственных объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I «Внеоборотные активы» по соответствующим
Сырье и материалы, предназначенные для создания собственных внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе
(Основание: п. 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»; п.3 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и
Отражение разовых платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе: данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса. В зависимости от срока задолженности ее
- долгосрочная дебиторская задолженность (срок – более 12 месяцев);
- краткосрочная дебиторская задолженность (срок – менее 12 месяцев)

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов свернуто (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).
В отчете о финансовых результатах Организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в
- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не
Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

В таблице 2.1. раскрыта с учетом существенности следующая информация:
балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на
балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств (пп. в п. 45 ФСБУ 6/2020).
Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный
Результат от выбытия основных средств за отчетный период (пп. г п. 45 ФСБУ 6/2020): 0,00 тыс.руб.
Переоценка основных средств не производится. Основание: пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

3.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2025 г составили:

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2025 г составили:
В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.
Резерв под обесценение не формировался.
Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части

3.3. Информация об объектах учета аренды при применении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды

Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение Организации, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств (п. 43 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет

Раскрытие информации арендатором:

п. 45 ФСБУ 25/2018:
Организация не отражает предмет аренды в качестве права пользования активом согласно п. 11 ФСБУ 25/2018 (пп а, в, п. 46

3.4. Прочие внеоборотные активы

По статье Прочие внеоборотные активы - отсутствуют

3.5. Запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. «а» п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. «б» п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное

3.6. Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность
отсутствует.
Краткосрочная дебиторская задолженность
в сумме 32954 тыс. руб. представляет собой:

авансы выданные в сумме 17461,9 тыс. руб.,
задолженность по займам % 12947,2 тыс. руб.
прочие дебиторы в сумме 2544,9 тыс. руб.
Резерв сомнительных долгов на 31.12.2025 года составлял: 0,00 тыс. руб.,

3.7. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено: - расходы будущих периодов в сумме 3139 тыс. руб.

3.8. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025
Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025
Начисленные к уплате проценты по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, отражены обособлено в составе
В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа
По состоянию на 31.12.2025 г у Организацией нет выданных обеспечений.

Сроки погашения займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008) .

Вид заемного обязательства
Договор займа

3.9. Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г в сумме 0,00 тыс. руб. отражена в Бухгалтерском балансе: в

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г в сумме 5710 тыс. руб. отражена в Бухгалтерском балансе в

3.10. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2025 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.11. Договоры строительного подряда

По состоянию на 31.12.2025 г договоры строительного подряда, в которых Организация является подрядчиком (субподрядчиком), длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) за 2025 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)

Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)
Оплата труда за отчетный период -2600 тыс.руб

Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды - 745 тыс.руб
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде - 191 тыс.руб
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного
Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.) -0,00
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты – нет.

Пофамильно и по каждой должности управленческий персонал не раскрывать, чтобы не попасть под закон о

3.12. Изменение оценочных значений

В 2025 году не происходило изменение оценочных значений

3.13. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011) на 31.12.2025 года: Касса 0,00. Р/сч,30 тыс. руб.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011)

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по не

Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации (пп. «г» п. 25 ПБУ 23/2011) нет.
Иная информация, касающаяся составления бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

3.14. Договора подряда
Организация в 2025 году выполняла функцию генерального подрядчика при капитальном ремонте.
Объекты строительства – Ростовская обл.г. Шахты, ул.Советская 193а. Многофункциональный молодежный центр.
3.15. Информация об исправленных существенных ошибках
Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010)
3.16. Информация о событиях после отчетной даты
Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. №
После отчетного периода не произошло никаких существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету
3.17. Допущение непрерывности деятельности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой
Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности
Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану оздоровления финансового положения компании из-за вынужденного простоя Общество в оперативном порядке перешло на сырьевую базу российского производства. Компания остается
3.18. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности
- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

В 2025 г. экологическая деятельность не осуществлялась

30.03.2026

Главный бухгалтер _____ Е.Н.Филатова

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ДОН-ЭКСПРЕСС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 605 225,40	9036 487,	9960 588,
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	42 065 915,00	567309150	544554000
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 421 890,63	11991 818,	34983 100,
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 029 642,12	312000,	1162 000,
Дебиторская задолженность*	1230	32 954 295,88	51238 276,	58741 000,
Финансовые вложения краткосрочные	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 103,60	51511 610,	31098,
Прочие оборотные активы	1260	3 138 635,78	3298 187,	2708 518,
ИТОГО активы	-	91245708,41	184119 292,	162041 704,
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	36 304 390,38	61577 007,	46661 000,
Кредиторская задолженность	1520	5710184	66544 256,	62965 000,
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	42014574,38	128121 263,	109626 000,
Стоимость чистых активов	-	49231134,03	55998 029,	52415 704,

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2. Основные средст
2.1. Наличие и движение осно

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Выбыло
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.				
	5210	за 2024г.	16727 933,	-7691445,79	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2025г.				
	5211	за 2024г.	1571 688,	-1524487,37	-	-
Сооружения	5202	за 2025г.				
	5212	за 2024г.	208333,	-47123,04	-	-
Здания	5203	за 2025г.				
	5213	за 2024г.	9040 000,	-301333,32	-	-
Транспортные средства	5204	за 2025г.				
	5214	за 2024г.	5430 100,	-5340690,47	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2025г.				
	5215	за 2024г.	267915,	(268)	-	-
Другие виды основных средств	5206	за 2025г.				
	5216	за 2024г.	53999,	(54)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2025г.				
	5217	за 2024г.	155898,	-135400,88	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2025г.	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-

гва

вных средств

Изменения за период					На конец периода	
объектов			Переоценка			
накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
-	-431261,68	-	-	-	16727 933,	-8122707,47
-	-10756,91	-	-	-	1571 688,	-1524487,37
-	-29761,92	-	-	-	208333,	-47123,04
-	-301333,32	-	-	-	9040 000,	-301333,32
-	-89409,53	-	-	-	5430 100,	-5340690,47
-	-	-	-	-	267915,	(268)
-	-	-	-	-	53999,	(54)
-		-	-	-	155898,	-135400,88
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

4. За

4.1. Наличие и д

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	11991 818,		11992000
	5420	за 2024г.	34983 000,	-	34983 000,
в том числе:					
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	11991 818,		11992000
	5421	за 2024г.	34982 825,	-	34983 000,
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.		-	
	5423	за 2024г.	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.			
	5425	за 2024г.	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-

апасы

движение запасов

Изменения за период					На конец периода		
	выбыло						
поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
30847968,25	-40717895,9				2421890,63		2422000
170156 918,	-193147925	-	-	X	11991 818,	-	11992 000,
30847968,25	-40717895,9				2421890,63		2422000
33994 417,	-56985423,2	-	-	24504 546,	11991 818,	-	11992 000,
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
-		-	-	-		-	
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
33927 325,	-33927325	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-