Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «Кротовский кирпичный завод»
за 2025 год

Раздел 1 Сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Кротовский кирпичный завод»

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО «ККЗ»

ИНН 6317143908, КПП 631701001, ОГРН 1196313096110,
Дата государственной регистрации 10.12.2019 г,

Юридический и почтовый адрес: 443001, Самарская обл, г. Самара, ул Арцыбушевская, д. 143, офис 303
Уставный капитал общества 50.000 рублей, полностью оплачен.
Учредитель Бешенова Елизавета Дмитриевна, размер доли на 31.12.25г. 100%

Организация стоит на учете в Межрайонная ИФНС России № 18 по Самарской области.
Основной ОКВЭД 23.32 Производство кирпича, черепицы и прочих строительных изделий из обожженной глины. Выручка по основному ОКВЭД за 2025г. Составила 99,77%.
В целях налогообложения применяется ОСНО.

Организация имеет одно обособленное подразделение по адресу 446320 Самарская область, Кинель-Черкасский район, Кротовка с., Промзона ул., 1. Регистрация 17.12.2019г в Межрайонная ИФНС № 14 по Самарской области (присвоен КПП 637245001). По этому адресу осуществляется производственная деятельность по выпуску кирпича.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025г. – 97 человек.
Несчастных случаев на производстве за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г не было.
Организация дочерних предприятий не имеет.
Общество не выступало получателем государственной помощи в течение 2025 года, не выступало поручителем, не выдавало и не получало обеспечение обязательств и платежей.

Исполнительный орган Генеральный директор Тихонов Роман Николаевич
Главный бухгалтер Общества – Курбаева Джамиля Надибовна

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, Федеральным стандартом бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», федеральными стандартами бухгалтерского и действующими и положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Раздел 2 Основные показатели деятельности организации

В отчетном периоде ООО «ККЗ» вело основную деятельность по производству кирпича.

Фонд оплаты труда в отчетном периоде составил 87.376.662,44 руб. Для сравнения в 2024г сумма ФОТ 68.020.592,84 руб.

2.1. Нематериальные активы (Табличное пояснение 2.1.)

Стоимость Нематериальных активов, отраженная по строке 1110 «Нематериальные активы» составила:

На 31.12.2024г., руб.	На 31.12.2025г., руб.
318.060,55	286.636,72

31.01.2025г. принята на учет Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод (скважина) на срок до 30.10.34г. Стоимость 217.500 руб.

15.08.2025г. началось оформление Товарного знака «Адельтон» (Свидетельство на 31.12.25 не получено). Накопленная стоимость на 31.12.25г 24.000 руб

Переоценка НМА не производилась.

2.2. Основные средства (Табличное пояснение 2.2.)

Стоимость Основных средств, отраженная по строке 1150 «Основные средства» составила

	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.
Стоимость ОС, руб.	182.085.731,61	168.024.896,92
В том числе:		
Основные средства	156.397.888,86	155.811.769,04
Вложения во внеоборотные активы (счет 08.3)	8.393.387,32	10.684.067,59
Оборудование к установке (сч.07)	17.294.455,43	1.529.060,29

Накопленная амортизация основных средств на конец отчетного года 78.642.989,63 руб.

Учет основных средств ведется по фактической стоимости приобретения.
Амортизация начисляется линейным способом
Переоценка ОС не производилась.

2.3. Финансовые вложения долгосрочные (Табличное пояснение 2.3.)

На 31.12.2025г долгосрочных финансовых вложений у организации нет.

2.4. Прочие внеоборотные активы

Прочих внеоборотных активов на 31.12.2025г. у организации нет.

2.5. Запасы (Табличное пояснение 2.5.)

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

Балансовая стоимость запасов на 31.12.25г. 196.828.487,29 руб.

В том числе:

- Материалы 34.961.002,34 руб.,
- Материалы в пути 40.833,33 руб.,
- Готовая продукция 108.842.412,19 руб.,
- НЗП 52.984.239,43 руб.,

Способы оценки материально-производственных запасов применялись обществом последовательно и в отчетном периоде не менялись.

Резервы под снижение стоимости ценностей не создавались.

Запасы не передавались в залог.

2.6. Дебиторская задолженность (Табличное пояснение 2.6.)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г составила 31.143.147,72 руб., в том числе
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.1) 16.408.317,20 руб.,
Расчеты по авансам выданным (60.2) 3.255.965,43 руб.,
Расчеты по авансам выданным (в валюте) (60.22) 11.044.932,12 руб.,
Расчеты с бюджетом (68.90) 105.030,48 руб.,
Расчеты по социальному страхованию (69.1) Суммы оплата доп. дней по уходу за детьми-инвалидами, возмещаемые ФСС 79.537,05 руб.,
Расчеты с подотчетными лицами (71.1) 700,30 руб.,
Расчеты по приобретению прав на использование результатов интеллектуальной деятельности (76.18) 234.638,54 руб.,
Сальдо сч.97 «Расходы будущих периодов» по Дт с видом актива «Дебиторская задолженность» (Лицензии до 2025г) 428,33 руб.,
Платежи (взносы) по прочим видам страхования (76.01.9) 13.598,27 руб.,

Дебиторская задолженность на начало 2025 года составляла 24.738 тыс. руб., на конец 2025 года 31.143 тыс. руб., т.е. увеличилась на 25,89%.

2.7. Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов

На краткосрочных депозитных счетах на 31.12.25г в ПАО Сбербанк размещено:

-Два депозита сроком до 12.01.2026г. на сумму 1.295.000 руб.,

-Депозит (отзываемый) сроком до 07.07.2026г. на сумму 20.000 руб. на создание резерва на ЧС.

2.8. Денежные средства

Денежные средства на 31.12.2025г составили 12.692,45 руб.

Остаток денежных средств на рублевых счетах по состоянию на 31.12.25г. 9.946,13 рублей.

Остаток денежных средств в кассе организации по состоянию на 31.12.2025г 2.746,32 рублей

2.9. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы на 31.12.25г. составили 22.715,59 руб., в том числе

Сальдо сч.97 «Расходы будущих периодов» по Дт с видом актива

«Прочие оборотные активы» (Сертификация продукции) 22.715,59 руб.

2.10. Уставный капитал

Размер уставного капитала ООО «ККЗ» 50.000 руб. Уставный капитал сформирован и оплачен в 2019г, в отчетном периоде не изменился.

2.11. Заемные средства. Долгосрочные обязательства.

Всего на 31.12.2025г. задолженность перед учредителем Бешеновой Е.Д. по договорам займа составляет 299.430.000 рублей (счет 67.03 Основной долг).

За 2025г. погашено долгосрочных заемных средств (основной долг) на сумму 15.830.000 руб.

2.12. Заемные средства. Краткосрочные обязательства.

Всего на 31.12.2025г задолженность перед учредителем Бешеновой Е.Д. по процентам по договорам займа составляет 80.625.058,14 рублей (счет 67.04 Проценты).

За 2025г начислено процентов на сумму 9.981.865,68 руб. по ставке 3,25% годовых.

2.13. Оценочные обязательства

В 2025г на счете 96.06 сформирован резерв на случай ЧС в сумме 20.000 рублей. Другие резервы общество в 2025г. не создавало.

2.14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 72.660.653,98 руб.,

в том числе

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.1) 28.569.624,24 руб.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (по дог. в у.е.) (60.31) 805.820,75 руб.,

Расчеты по авансам полученным (62.2) 43.010.325,26 руб.,

-Минус НДС по авансам и предоплатам (76АВ) 5.449.292,48 руб.,

Расчеты с бюджетом (68) 538.000,32 руб.,

Расчеты по социальному страхованию (69) 1.674.574,85 руб.,

Расчеты с персоналом по оплате труда (70) 3.283.192,44 руб.,
Расчеты с сотрудниками по прочим операциям (73.03) 169.500 руб.,
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (76.41) 58.908,60 руб.,

Кредиторская задолженность на начало 2025 года составляла 59.682 тыс. руб., а на конец 2025 года 72.661 тыс. руб., т.е. увеличилась на 21,74%. Увеличение кредиторской задолженности произошло в том числе из-за увеличения ФОТ и начисленных налогов с ФОТ.

Раздел 3 Применение ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, 25/2018, 14/2022

3.1. Организация имеет право на упрощенный бухучет и отчетность (состоит в Реестре МСП), поэтому может применять ФСБУ 25/2018 только к договорам аренды, исполнение которых начинается с 2022 года, т.е. имеет право продолжать вести учет данной аренды по-старому, даже если срок договора > 12 месяцев и предмет аренды сдается в субаренду (п. 52 ФСБУ 25/2018).

При детальном анализе договоров аренды в целях необходимости применения ФСБУ 25/2018 сделан следующий вывод:
ФСБУ 25/2018 не применяется:
1. По договорам аренды ЗУ у Комитета по управлению имуществом Кинель-Черкасского района Самарской области. По экономическому смыслу эти договоры заключены на неопределенный срок, т.к. организация намерена непрерывно пролонгировать действие договоров.
2. По договорам аренды недвижимого имущества срок аренды неопределенный.

В 2025г завершены 2 договора финансовой аренды (лизинга), заключенные в 2024г, по которым применялись требования ФСБУ 25/2018.

3.2. Переход на ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26 осуществлен альтернативным способом.
Произведен анализ объектов, учтенных на счетах 04, 08.05, 97.

1.На 31.12.25г в составе НМА числятся
Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод,
Программа КОМПАС -3D v18 с пакетом обновлений до v19, лицензия,
Программа Office Home and Business 2019 Russian ESD ключ (T5D-031189).

2. На 31.12.25г на 08.5 собирается стоимость объекта НМА Товарный знак Адельтон. Свидетельство на 31.12.25г. не получено.

3.2. По правилам ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 с 2022 года расходы на проведение существенных ремонтов ОС капитализируются.

Раздел 4 Учетная политика

Согласно действующей «Учетной политике» Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль». Счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» в учете не используются. При этом учет разниц между бухгалтерским и налоговым учетом отражается на соответствующих субсчетах счета 91 «Прочие доходы и расходы» на отдельном субконто.

Изменения, способные повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации, в учетной политике на отчетный период не предусмотрены. Общество последовательно применяет способы и методы бухгалтерского учета, оценки имущества и обязательств, что отражено в приказе об учетной политике.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Раздел 5 Доходы и расходы

5.1. Доходы

Выручка ООО «ККЗ» за отчетный период составила **242.382** тыс. руб., в том числе:
1.Реализация продукции собственного производства 241.873.337,87 руб.,
2.Сдача в субаренду недвижимого имущества, 199.999,92 руб.,
3.Сдача в субаренду ТС 69.583,33 руб.,
3.Сдача в аренду ТС 230.416,67 руб.,
4.Реализация покупных материалов 8.495,25 руб.,

Проценты к получению составили 15 тыс.руб.,

Проценты к получению	2024г	2025г
БАНК ИНТЕЗА	139 914,54	
ПОВОЛЖСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РФ	19 325,42	15 490,89
Итого	**159 239,96**	**15 490,89**

Прочие доходы составили 676 тыс.руб.,

Прочие доходы	2024г	2025г
КУРСОВЫЕ разницы	97 361,83	612 424,25
Результаты инвентаризации	260 643,74	46 200,46
Иная операционная деятельность	197 874,73	17 603,94
Итого	**555 880,30**	**676 228,65**

Итого Доходы за 2025г составили 243.073 тыс. руб.

5.2. Расходы

Итого Расходы ООО «ККЗ» в отчетном периоде составили 232.617 тыс. руб., в том числе:

1.Себестоимость продаж 189.295.329,14 руб.
2.Управленческие расходы 22.079.799,08 руб.
3.Коммерческие расходы 8.262.483,71 руб.
3. Проценты к уплате 9.981.865,68 руб.
4. Прочие расходы 2.997.826,63 руб.

Состав коммерческих и управленческих расходов

Управленческие расходы			Коммерческие расходы
	2024г	**2025г**	**2025г**
Амортизация	775 467,31	897 387,22	
Аренда недвижимого имущества	979 811,20	630 360,00	
Коммунальные расходы	37 946 511,28	51 265,83	
Расходы на услуги связи	293 617,46	254 589,33	35 784,48
Списание материалов	15 149 314,95	139 700,55	
Налоги, страховые взносы	5 181 310,45	3 041 368,48	1 173 839,97
Оплата труда	27 795 418,20	14 293 819,94	5 747 234,58
Расходы на содержание автотранспорта	1 031 314,82	1 095 505,43	239 061,56
Реклама	953 960,50		426 334,90
Страхование	63 279,05	59 270,33	
Транспортные расходы	438 066,16		191 666,66
Услуги по перевозке персонала	3 411 290,32		
Прочие расходы	3 528 365,69	1 616 531,97	448 561,56
Итого	**97 547 727,39**	**22 079 799,08**	**8 262 483,71**

Состав прочих расходов

Проценты к уплате	**2024г**	**2025г**
Бешенова Е.Д. (учредитель)	19 876 871,33	9 981 865,68
Итого	**19 876 871,33**	**9 981 865,68**

Прочие расходы	**2024г**	**2025г**
ГОСПОШЛИНА	25 700,00	4 100,00
Исправительные записи по операциям прошлых лет	15 789,35	
КУРСОВЫЕ разницы		
Аренда а/м	42 000,00	636 598,99
РКО	756 468,00	1 000 883,94
Помощь СВО, благотворительность	55 660,00	76 994,45
Экология	298 456,49	641 514,27
Иная операционная деятельность	2 432 977,52	637 734,98
Итого	**3 627 051,36**	**2 997 826,63**

Бухгалтерская прибыль до налогообложения за 2025г. составила 10.456 тыс. руб.

Начисленный налог на прибыль за 2025г. составил 17 тыс. руб.

Бухгалтерская Чистая прибыль за 2025г. составила 10.439 тыс руб.

Несмотря на тяжелое экономическое положение в стране и мире, организация, как и планировала, получила прибыль.

Раздел 6 Информация об аффилированных лицах

ООО «ККЗ» в отчетном периоде не имело долей в УК других организаций.
Уставный капитал ООО «ККЗ» составляет 50.000 руб., 100% которого принадлежит Бешеновой Елизавете Дмитриевне.

Раздел 7 Информация о государственной помощи

Государственная помощь за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. ООО «ККЗ» не предоставлялась.

Раздел 8 Информация по сегментам

Организация за отчетный период не составляет сводную отчетность и ПБУ 12/2000 "Информация по сегментам" не применяет.

Раздел 9 Информация по прекращаемой деятельности

Продажа или прекращение какого-либо направления деятельности Общества и других операций, свидетельствующих о прекращении, изменении или существенном сокращении деятельности Общества не планируется.

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Раздел 10 События после отчетной даты

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны стран Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, привело к

увеличению экономической неопределенности, разрыву договорных отношений с западными контрагентами.

В связи с указанными событиями проводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— отчет об изменениях капитала;

— отчет о движении денежных средств;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор Тихонов Р.Н.

Главный бухгалтер Курбаева Д.Н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

2.1. Нематериальные активы

1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	564	(404)	218	(455)	455	(115)	-	-	-	-	-	327	(64)
	За 2024 г.	564	(272)	-	-	-	(132)	-	-	-	-	-	564	(404)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	109	(22)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	109	(44)
	За 2024 г.	109	-	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	109	(22)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	218	-	-	(20)	-	-	-	-	-	218	(20)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	455	(382)	-	(455)	455	(73)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	455	(272)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	455	(382)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	455	(382)	-	(455)	455	(73)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	455	(272)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	455	(382)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	455	(382)	-	(455)	455	(73)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	455	(272)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	455	(382)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	263	161	292
в том числе: Программы ЭВМ	66	87	109
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	197	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	73	183
из них созданные организацией	-	73	183
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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	-	-	-

5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	158	-	84	-	-	(218)	24	-
	За 2024 г.	-	-	158	-	-	-	158	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	158	-	60	-	-	(218)	-	-
	За 2024 г.	-	-	158	-	-	-	158	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	24	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Основные средства

1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	215 529	(63 057)	16 829	(2 183)	2 183	(17 158)	-	-	-	-	-	234 455	(78 643)
	За 2024 г.	202 319	(44 869)	13 210	-	-	(18 188)	-	-	-	-	-	215 529	(63 057)
в том числе: Неотделимые улучшения в арендованное имущество	За 2025 г.	3 642	(1 000)	-	-	-	(226)	-	-	-	-	-	3 642	(1 226)
	За 2024 г.	3 642	(774)	-	-	-	(226)	-	-	-	-	-	3 642	(1 000)
Сооружения	За 2025 г.	130	(50)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	130	(53)
	За 2024 г.	130	(46)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	130	(50)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	159 806	(40 547)	16 613	-	-	(9 729)	-	-	-	-	-	176 419	(50 276)
	За 2024 г.	159 450	(32 156)	356	-	-	(8 392)	-	-	-	-	-	159 806	(40 547)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 613	(731)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	1 613	(794)
	За 2024 г.	1 613	(655)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	1 613	(731)
Транспортные средства	За 2025 г.	20 532	(9 189)	-	-	-	(2 321)	-	-	-	-	-	24 813	(12 121)
	За 2024 г.	20 532	(6 966)	-	-	-	(2 222)	-	-	-	-	-	20 532	(9 189)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	29 805	(11 539)	217	(2 183)	2 183	(4 816)	-	-	-	-	-	27 838	(14 172)
	За 2024 г.	16 952	(4 272)	12 854	-	-	(7 268)	-	-	-	-	-	29 805	(11 539)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	4 280	(354)	-	-	-	(257)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 280	-	-	(354)	-	-	-	4 280	(354)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	4 280	(354)	-	-	-	(257)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 280	-	-	(354)	-	-	-	4 280	(354)

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	155 812	156 398	157 450
в том числе: Неотделимые улучшения в арендованное имущество	2 416	2 642	2 869
Сооружения	77	80	84
Машины и оборудование (кроме офисного)	126 143	119 259	127 294
Офисное оборудование	819	882	957
Транспортные средства	12 691	15 270	13 566
Другие виды основных средств	13 666	18 266	12 680
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	17 294	-	695	-	(16 461)	-	1 529	-
	За 2024 г.	6 721	-	24 565	-	(3 540)	(10 452)	17 294	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	201	-	-	-	(201)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	718	-	-	(517)	201	-
Отопление котельной	За 2025 г.	214	-	-	-	(214)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	214	-	-	-	214	-
Зап. части обор.	За 2025 г.	283	-	199	-	(482)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	283	-	-	-	283	-
Основные средства	За 2025 г.	16 597	-	496	-	(15 564)	-	1 529	-
	За 2024 г.	6 721	-	19 070	-	(3 540)	(5 654)	16 597	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 280	-	-	(4 280)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	8 393	-	19 120	-	-	(16 829)	10 684	-
	За 2024 г.	6 171	-	9 260	-	-	(7 038)	8 393	-
в том числе: 2025 Пункт коммерческого учета ПКУ-6-30/5-0,5S-3 У1	За 2025 г.	-	-	418	-	-	(418)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2025 ПЕЧЬ (Затвор дисковый с электроприводом)	За 2025 г.	-	-	160	-	-	(160)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ж/Д ПУТЬ НЕОБЩЕГО ПОЛЬЗОВАНИЯ, примыкающего к пути общего пользования №7 на станции Кротовка КЖД	За 2025 г.	5 700	-	-	-	-	-	5 700	-
	За 2024 г.	5 700	-	-	-	-	-	5 700	-
СКЛАД по адресу Самарская обл, Кинель-Черкасский район, ЗУ 63:23:1603002:3	За 2025 г.	2 693	-	2 291	-	-	-	4 984	-
	За 2024 г.	471	-	2 222	-	-	-	2 693	-
Многострунный автомат резки кирпича фирмы Freymatic, б/у, 1987 год выпуска	За 2025 г.	-	-	15 731	-	-	(15 731)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2025 Гидравлический мост для прижатия вальцов на	За 2025 г.	-	-	305	-	-	(305)	-	-

мельнице (Вердес 1000)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Котел газовый MICRO New - 150	За 2025 г.	-	-	217	-	-	(217)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкив К23.10.04, СЧ20 (к Мельница 800 Аренда)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	290	-	-	(290)	-	-
Шинопровод к Тележке с вилами (собственное) Инв.№171	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	280	-	-	(280)	-	-
Ливневая система КПП2 (трасса труб, кессон, смотровые колодцы)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	845	-	-	(845)	-	-
ЛИНИЯ ЭЛЕКТРОПЕРЕДАЧИ (ЛПДС - Завод)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 267	-	-	(1 267)	-	-
Комплект (2Бандажа+Валок) к Мельнице 1000 Вердес (аренда)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 898	-	-	(3 898)	-	-
Доработка 2024 Винтовой компрессор BELT 22-8 (собственное)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	459	-	-	(459)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

2.3. Финансовые вложения

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 000	-	39 180	41 800	-	-	-	-	2 380	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 000	-	39 180	41 800	-	-	-	-	2 380	-

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	-	-	-

2.5. Запасы

1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	161 321	-	228 736	(193 229)	-	-	X	X	196 828	-
	За 2024 г.	127 242	-	209 195	(175 116)	-	-	X	X	161 321	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	52 695	-	68 451	(3 908)	-	-	(82 236)	-	35 002	-
	За 2024 г.	53 447	-	128 332	(19 948)	-	-	(109 137)	-	52 695	-
Готовая продукция	За 2025 г.	56 713	-	-	(189 321)	-	-	241 450	-	108 842	-
	За 2024 г.	42 015	-	42	(154 859)	-	-	169 515	-	56 713	-
Товары	За 2025 г.	496	-	-	-	-	-	(496)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	496	-	-	-	-	496	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	51 418	-	160 285	-	-	-	(158 719)	-	52 984	-
	За 2024 г.	31 780	-	80 821	(805)	-	-	(60 378)	-	51 418	-

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	-	-	-

2.6. Дебиторская задолженность

1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 738	-	10 918	-	(4 513)	-	-	-	31 143	-
	За 2024 г.	26 051	-	6 063	-	(7 362)	(15)	-	-	24 738	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 763	-	1 646	-	(3 108)	-	-	-	14 301	-
	За 2024 г.	13 897	-	4 533	-	(2 666)	-	-	-	15 763	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 643	-	8 944	-	(1 179)	-	-	-	16 408	-
	За 2024 г.	11 883	-	1 314	-	(4 553)	(1)	-	-	8 643	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	235	-	-	-	-	-	235	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	(14)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	122	-	-	-	(17)	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	115	-	7	-	-	-	-	-	122	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	210	-	14	-	(210)	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	142	-	210	-	(142)	-	-	-	210	-
Итого	За 2025 г.	24 738	-	10 918	-	(4 513)	-	-	X	31 143	-
	За 2024 г.	26 051	-	6 063	-	(7 362)	(15)	-	X	24 738	-

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	-	-	-	-	-	-

2.13. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	20	20	-	20	20
	За 2024 г.	20	20	-	20	20
в том числе: Резерв на случай ЧС	За 2025 г.	20	20	-	20	20
	За 2024 г.	20	20	-	20	20

2.14. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	131 172	67 089	-	(44 975)	-	-	153 286
	За 2024 г.	93 491	73 779	-	(35 910)	(189)	-	131 172
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 135	20 168	-	(6 928)	-	-	29 375
	За 2024 г.	9 992	13 576	-	(7 267)	(166)	-	16 135
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 784	35 735	-	(35 958)	-	-	37 561
	За 2024 г.	30 143	36 846	-	(29 181)	(23)	-	37 784
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 019	(778)	-	(183)	-	-	59
	За 2024 г.	60	183	-	776	-	-	1 019
Расчеты по аренде	За 2025 г.	847	-	-	(847)	-	-	-
	За 2024 г.	-	847	-	-	-	-	847
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	70 643	9 982	-	-	-	-	80 625
	За 2024 г.	50 939	19 704	-	-	-	-	70 643
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	522	46	-	(33)	-	-	534
	За 2024 г.	313	274	-	(65)	-	-	522
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5	-	-	(2)	-	-	4
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 324	351	-	-	-	-	1 675
	За 2024 г.	882	442	-	-	-	-	1 324
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 892	1 416	-	(1 025)	-	-	3 283
	За 2024 г.	1 156	1 908	-	(172)	-	-	2 892
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	170	-	-	-	-	170
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	446 432	67 089	-	(60 805)	-	X	452 716
	За 2024 г.	420 991	73 779	-	(48 150)	(189)	X	446 432