ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Алеспром »
за 2025 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 3

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 5

2.1. Основы составления отчетности 5
2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета 6
2.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 6
2.4. Раскрытие информации о непрерывности деятельности 6
2.5. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 7

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 16

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» 16
3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок» 16
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» 16
3.4. Расшифровка статей 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы» 18
3.5. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» 19
3.6. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы» 19
3.7. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» 19
3.8. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов» 19
3.9. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» 19
3.10. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 20
3.11. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы» 20
3.12. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» 20
3.13. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства» 20
3.14. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» 21
3.15. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства» 22
3.16. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» 22
3.17. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов» 22
3.18. Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства» 22
3.19. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 22
3.20. Прочие доходы и расходы 23
3.21. Расчеты по налогу на прибыль 23
3.22. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 24
3.23. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» 24
3.24. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 24
3.25. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 26
3.26. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» 26

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Алеспром».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Алеспром».

1.3. Место нахождения Общества: 423601, Российская Федерация, Республика Татарстан, м.р-н Елабужский, г.п. город Елабуга, тер. ОЭЗ Алабуга, ул Ш-2, Строение 5/12, Помещ. 39.

1.4. Общество зарегистрировано 16.07.2024 г. МРИ ФНС России № 18 по Республике Татарстан, внесено в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1241600033113.

1.5.Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство от 16.07.2024 г. ИНН 1674009788.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год – 12,1 чел., 2024 год – 6 чел., численность работающих на 31.12.2025г. - 41 чел., 31.12.2024г. – 6 чел.

1.7. Общество не имеет филиалов и представительств.

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице 1.

Состав участников и их доля в уставном капитале

Таблица 1

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Эмир Камиль	100

В 2025 году имел место выход участника Ешидлаг Хасана путем продажи доли (Протокол № 5 от 10.06.2025).

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 1 000 тыс. руб., что составляет 100 % от размера уставного капитала.

Все доли являются размещенными и полностью оплаченными участниками Общества.
На отчетную дату у Общества отсутствуют собственные доли, приобретенные в порядке, предусмотренном законодательством и уставом.

1.10. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, который избирается на 5 лет.
Решением Общего собрания участников Общества (Протокол № 4 от «03» июня 2025 г.) генеральным директором Общества избран Билен Алааддин (гражданин Турецкой Республики, паспорт U33576326). Сведения о нем как о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени Общества, внесены в ЕГРЮЛ 11.06.2025 (ГРН 2251602427063). Предыдущий Генеральный директор – Абдуллаев И.И.
1.11. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности Обществом (с указанием обычных видов деятельности):

1. Лесозаготовки (ОКВЭД 02.20) — заготовка древесного сырья.
2. Производство пиломатериалов (ОКВЭД 16.10) — распиловка и строгание древесины; производство пиломатериалов.
3. Производство шпона, фанеры, деревянных плит и панелей (ОКВЭД 16.21) — глубокая переработка древесины.

4. Торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами (ОКВЭД 46.73.1) и пиломатериалами (ОКВЭД 46.73.2) — реализация произведенной продукции.

1.12. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице 2.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2025 году

Таблица 2

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:		
- собственные	30.12.2025	Расхождений не выявлено
- ППА (аренда)	30.12.2025	Расхождений не выявлено
ТМЦ	30.12.2025	Расхождений не выявлено
Расходы будущих периодов	30.12.2025	Расхождений не выявлено
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	30.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с бюджетом	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Инвентаризация резерва на оплату отпусков	31.12.2025	Расхождений не выявлено

1.13. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.
С 15.05.2025г. и на дату подготовки отчетности главным бухгалтером является Хуснутдинова Лилия Рамилевна. Ранее главным бухгалтером являлась Грищук Ольга Чулпановна.

ООО «АЛЕСПРОМ» ведет свою деятельность на общей системе налогообложения.

1.14. Сведения об аудиторе

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с критериями, установленными статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
Аудит бухгалтерской отчетности за 2025 год проведен по инициативе Общества (инициативный аудит). Наименование аудиторской организации, проводившей аудит: ООО «Средне-Волжское Экспертное Бюро».

Место нахождения:420066, г. Казань, ул. Абсалямова,13, офис 9.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021603278663

ООО «Средне-Волжское Экспертное Бюро» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО «ААС») и включено в реестр аудиторов и

аудиторских организаций СРО «ААС» 04 февраля 2020г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 12006028135.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- ФСБУ и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 07.11.2025г. № 159н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» (с изменениями и дополнениями)

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

Качественно существенной информацией независимо от стоимости является информация, пропуск или искажение которой могут оказать влияние на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.
В частности, для целей подготовки отчетности к качественно существенной информации относится как минимум:

- информация об основных положениях учетной политики и ее изменениях;
- информация о капитале;
- информация о выручке;
- информация о связанных сторонах и операциях с ними;
- информация об оценочных значениях и связанных с ними неопределенностях.

В зависимости от конкретных условий деятельности в отчетном периоде, а также в зависимости от характера любая информация на основе профессионального суждения руководства организации может быть признана существенной качественно для целей подготовки отчетности.

В 2025 году Обществом были внесены следующие изменения в учетную политику:

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
1	Вновь введенное	Изменение законодательства (начало применения с 01.01.2025 г. изменений в ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)	Приказ № 1 от 29.12.2024.
2	Вновь введенное	Изменение законодательства (начало применения с 01.04.2025 г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»)	Приказ № 2 от 29.12.2024.

С вступлением в силу с 1 января 2025 года нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» пересчет и корректировки показателей и сопоставимых данных отчетности не требуются.

2.3. **Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»**

Ранее Общество утвердило к выпуску и выпустило бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2024г. Руководство Общества принято решение об исправлении существенной ошибки в ранее утвержденной к выпуску и выпущенной бухгалтерской (финансовой) отчетности в части:

Бухгалтерский баланс (тыс.руб.)

Наименование показателя	Показатели на 31.12.2024 год до корректировки	Показатели за 31.12.2024 после корректировки	Сумма корректировки	Причины корректировки
Основные средства (стр. 1150)	0	42 504	(42 504)	Перенос в состав ОС авансов по ВНА и расходов дирекции в состав НЗС
Дебиторская задолженность (1230)	41 721	57	41 664	Перенос в состав ОС авансов по ВНА
Прочие оборотные активы (1260)	0	6 964	(6 964)	Выделен НДС с авансов под приобретение ВНА
Нераспределенная прибыль (убыток) 1370	(5 389)	2 246	7 675	Расходы дирекции перенесены в состав НЗС, начислен налог на прибыль
Кредиторская задолженность (1520)	620	790	(170)	Начислен налог на прибыль, скорректированы расчеты с поставщиками
Заемные средства (1410)	359 566	332 642	26 923	Распределены по графику платежей
Заемные средства (1510)	0	26 923	(26 923)	Распределены по графику платежей

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Показатели за 2024 год до корректировки	Показатели за 2024 после корректировки	Сумма корректировки	Причины корректировки
Себестоимость продаж (стр. 2120)	7 681	0	7681	Расходы дирекции перенесены в состав НЗС
Текущий налог (стр. 4212)	0	46	(46)	Начислен налог

Наименование показателя	Показатели за 2024 год до корректировки	Показатели за 2024 после корректировки	Сумма корректировки	Причины корректировки
Чистая прибыль	(5 389)	2 246	7 635	Расходы дирекции перенесены в состав НЗС, начислен налог на прибыль

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2024 год не составлялись, так как Общество имело право на составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.4. **Раскрытие информации о непрерывности деятельности**

Продолжающееся влияния геополитической напряженности и конфликта, связанного с Украиной, а также экономических санкций, введенных США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок за рубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Выполнение плана мероприятий в установленный срок, позволят Обществу эффективно осуществлять свою деятельность и обеспечит развитие на будущий период. В условиях выполнения плана мероприятий, при сохранении имеющейся структуры показателей платежеспособности, у руководства Общества имеется уверенность в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

2.5. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.5.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется

исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.
Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:
- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

2.5.2. Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость менее 100 000 руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие группы основных средств:

Таблица 3

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Здания	свыше 30 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	свыше 5 лет до 10 лет включительно
Офисное оборудование	свыше 2 лет до 3 лет включительно
Транспортные средства	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Производственный и хозяйственный инвентарь	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Земельные участки	-

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Все группы объектов основных средств после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка не производится.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Запчасти, детали и иные материалы для капитальных вложений (в т. ч. для создания основных средств, ремонтов с периодичностью более 12 месяцев, работ по модернизации, реконструкции и прочих улучшений основных средств) отражаются на счете 07 «Оборудование к установке».

2.5.3. Учет аренды

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по тем договорам, по которым Общество выступает арендатором. Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других) (п. 10. ФСБУ 25/2018).

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):
- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по договорам аренды, в отношении которых Общество не применяет ФСБУ 25/2018, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки (п. 13, 14 ФСБУ 25/2018).

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с указанным выше способом применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды (п. 15 ФСБУ 25/2018).

При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды, которые учтены в составе арендных платежей.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации (с учетом положений учетной политики в отношении схожих по характеру использования активов), при этом срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (п. 10, 17 ФСБУ 25/2018).

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки (п. 18, 19 ФСБУ 25/2018).

Общество по каждому договору аренду, по которому Общество выступает арендодателем, классифицирует объект учета аренды на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее - дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды – в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды.

Общество классифицирует договоры аренды в порядке, предусмотренном пунктами 25 – 29 ФСБУ 25/2018.

В случае классификации объекта учета аренды в качестве объекта учета неоперационной (финансовой) аренды Общество признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости (п. 32, 33 ФСБУ 25/2018).

Чистая стоимость инвестиции в аренду определяется путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных арендодателем затрат в связи с договором аренды. Валовая стоимость инвестиции в аренду определяется как сумма номинальных величин, причитающихся арендодателю будущих арендных платежей по договору аренды и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды (п. 33 ФСБУ 25/2018).

При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды, которые учтены в составе арендных платежей.

Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета аренды увеличивается на величину начисляемых процентов (признаются в качестве доходов периода) и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей (п. 36, 37 ФСБУ 25/2018).

Переданные в операционную аренду основные средства Общество продолжает учитывать на балансе на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности») (п. 41 ФСБУ 25/2018). В течение срока действия договора аренды признаются доходы в виде арендных платежей и начисляется по переданным объектам амортизация, за исключением случаев, когда в операционную аренду переданы основные средства, не подлежащие амортизации.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора (п. 42 ФСБУ 25/2018).

2.5.4. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

По финансовым вложениям, являющимся вкладами (доли, паи, акции) в уставный капитал других обществ, определяется действительная стоимость доли (пая, акций) участия. Расчет действительной стоимости доли производится путем умножения показателя чистых активов каждой организации на отчетную дату на показатель процента доли (пая, акций) участия в уставном капитале.

Формирование резерва на обесценение производится на разницу между учетной и действительной стоимостью вложения, а в том случае, когда чистые активы отрицательны, резерв на обесценение формируется в полной стоимости - 100 % вложений.

Тестирование финансовых вложений, являющихся предоставленными займами, на предмет их возможного обесценения производится аналогично порядку, принятому в отношении резервов по сомнительным долгам.

В соответствии с п.23 ПБУ 23/2011 Общество закрепляет в учетной политике используемые подходы учета денежных эквивалентов.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а также не являющиеся финансовыми вложениями бездоходные банковские депозиты, которые беспрепятственно могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств.

К денежным эквивалентам Общество относит следующие активы:
- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения до трех месяцев;
- бездоходные депозиты, не признаваемые финансовыми вложениями;
- краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев.

Денежные эквиваленты отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.5.5. Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019).

К этой категории относятся следующие запасы:
- офисная бумага;
- картриджи;
- канцелярские принадлежности.

Единицей учета сырья, материалов, тары, топлива и покупных полуфабрикатов является партия. Единицей учета комплектующих и запасных частей является номенклатурный номер.

В фактическую себестоимость запасов (кроме готовой продукции и незавершенного производства) включаются суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате Обществом поставщику (продавцу, подрядчику) при их приобретении (создании) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления (п. 12, п. 17 ФСБУ 5/2019).

При оплате запасов недежными средствами затраты, включаемые в себестоимость запасов, определяются по справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг (в части оплаты неденежными средствами). При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается справедливая стоимость запасов. При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг (п. 14 ФСБУ 5/2019).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном порядку, установленному для учета расходов по займам и кредитам (п. 13ФСБУ 5/2019, ПБУ 15/2008).

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):
- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

2.5.6. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:
- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа в случае, если таковые не удовлетворяют критериям признания в качестве НМА.
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда (п. 16 ПБУ 2/2008).

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.5.7. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- на оплату предстоящих отпусков.

2.5.8.Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности:
- резерв на обесценение запасов;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений

2.5.9. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:
- лесозаготовки;
- производство пиломатериалов, шпона, фанеры, деревянных плит и панелей;
- производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий;
- оптовая и розничная торговля лесоматериалами;
- реализация покупных товаров;
- выполнение работ;
- оказание услуг.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Себестоимость продаж формируется из расходов, учитываемых на счете 20 "Основное производство".

В 2025 году Общество находилось в инвестиционной фазе — осуществлялось строительство производственного комплекса. В связи с этим деятельность, приносящая доход от обычных видов деятельности, не велась, и счета учета затрат на производство (20, 25, 26, 44) не использовались. В соответствии с пунктом 5.2.1 Учетной политики, в период, когда хозяйственная деятельность организации связана исключительно с осуществлением капитальных вложений и не сопровождается получением доходов от обычных видов деятельности, все затраты (включая управленческие расходы) включаются в состав капитальных вложений на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение. В том числе свернуто отражены положительные и отрицательные курсовые разницы.

2.5.11. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10 %.

2.5.12. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10%.

2.5.13. Инвентаризация

Требования к инвентаризации активов и обязательств устанавливаются в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Инвентаризация» (ФСБУ 28/2023), утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 г. № 4н.

Сроки (даты начала и окончания) проведения инвентаризации устанавливаются руководителем экономического субъекта (указать документ, на основании которого утверждены сроки).

Фактическое наличие объектов инвентаризации в организации определяется следующими способами:

- подсчет;
- взвешивание;
- обмер;
- проверка документов;
- выполнение расчетов;

- фотофиксация;
- видеофиксация;

Сведения о фактическом наличии объектов инвентаризации, сопоставление их с данными регистров бухгалтерского учета, результаты инвентаризации подлежат оформлению следующими документами:
1) инвентаризационные описи;
2) акты инвентаризации;
3) сличительные ведомости.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Информация о нематериальных активах Общества представлена в табличной части 3.1 Пояснений.

3.2. Расшифровка статьи 1105 «Гудвил»

По состоянию на «31» декабря 2025 г., 2024 г., 2023 г. информация о гудвиле отсутствует.

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации и об ином использовании основных средств представлена в таблицах 4.1 – 4.6 табличной части настоящих пояснений.

Таблица 4
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2025 г. (за 2025 г.)	Значение показателя на 31.12.2024 г. (за 2024 г.)	Значение показателя на 31.12.2023 г.
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	240 398		
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств			-
Результат от выбытия основных средств за отчетный период	-		-
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода			-
Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде	-	-	-
Результат обесценения основных средств, включенный в расходы отчетного периода	-	-	x
Результат восстановления обесценения основных средств, включенный в доходы отчетного периода	-	-	x

Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами	-	-	x

Для определения ставки дисконтирования используется информация из внешних (например, публикуемые процентные ставки или иная статистическая информация) или внутренних источников (например, информация за предыдущий период или о ранее действовавших условиях, в которых организация осуществляла свою деятельность).

Информация о стоимости и движении прав пользования активами в течение 2023 – 2025 гг. представлена в рамках раскрытия по Основным средствам в таблице 4.2 табличной части настоящих пояснений.

Балансовая стоимость на 31.12.2023 г., в том числе	-	**Здания**	**Машины и оборудование**	**Земельные участки**	**Другие виды ОС**	**Итого**
первоначальная стоимость ППА						
накопленная амортизация		(___)	(___)	(___)	(___)	
Поступление						
Амортизация		(___)	(___)	(___)	(___)	
Балансовая стоимость на 31.12.2024г., в том числе						
первоначальная стоимость ППА						
накопленная амортизация		(___)	(___)	(___)	(___)	
Поступление в 2025г			232 358	621	917	233 896
Амортизация			(3 249)	(19)	(500)	(3 768)
Балансовая стоимость на 31.12.2025г., в том числе			**229 109**	**602**	**417**	**230 128**
первоначальная стоимость ППА			232 358	621	917	233 896
накопленная амортизация		(___)	(3 249)	(19)	(500)	(3 768)

Информация о стоимости и движении обязательств по аренде:

(тыс. руб.)

На «31» декабря 2023 г., в том числе	-
Долгосрочные обязательства по аренде	-
Краткосрочные обязательства по аренде	-
Поступления в 2024 г.	
Платежи в 2024 г.	
Начисление процентов в 2024 г.	

Переоценка в 2024 г.	
На «31» декабря 2024 г., в том числе	
Долгосрочные обязательства по аренде	
Краткосрочные обязательства по аренде	
Поступления в 2025 г.	201 401
Платежи в 2025 г.	(696)
Курсовые разницы	(8 071)
Начисление процентов в 2025 г.	4 760
На «31» декабря 2025 г., в том числе	197 394
Долгосрочные обязательства по аренде	178 536
Краткосрочные обязательства по аренде	18 858

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах:

(тыс. руб.)

	2025 г.	2024 г.
Изменение стоимости предметов аренды		
Амортизация, начисленная на право пользование активом	3 768	
Процентные расходы по обязательствам по аренде	4 760	
Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде		
Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	-	

Суммы, признание в отчете о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

	2025г.	2024 г.
Отток денежных средств по аренде	696	

Авансы под приобретение внеоборотных активов

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)	погашено	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Авансы под приобретение внеоборотных активов	За 2025 г.	34 824	-	169 594	-36 875	167 543	
	За 2024 г.	-	-	37 105	-2 284	34 824	

3.4. Расшифровка статей 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы»

Информация о Нематериальных поисковых активах на 31.12.2025 г.,31.12.2024 г., 31.12.2023 г. отсутствует.

3.5. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества представлена в Пояснении № 5 табличной части Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Краткосрочные финансовые вложения
Финансовые вложения Общества носят краткосрочный характер и представлены депозитными счетами, размещенными в АО «Зираат Банк (Москва)».

Долгосрочные финансовые вложения
Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.6. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

К прочим внеоборотным активам отнесены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев. Показатели на 31.12.2025г., - 151тыс. руб., на 31.12.2024 г.- 0тыс. руб., 31.12.2023 г. 0 тыс. руб.

3.7. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблицах 6.1 – 6.2 табличной части настоящих пояснений.

3.8. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов»

Расходы будущих периодов отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (расходы будущих периодов), приведена в таблице 5.

Таблица 5
(тыс. руб.)

Краткосрочные расходы будущих периодов

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Прочие внеоборотные активы	151	-	-
ИТОГО	**151**	-	-

3.9. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период

представлена в Таблице 7. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.10. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются:

Таблица 6
(тыс.руб.)

Наименование показателей	на 31.12.25	на 31.12.24	на 31.12.23
Расчетные счета, переводы в пути и касса	23	65	
Валютные счета	37		
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	60	65	
Взаимоувязка с показателями Отчета о движении денежных средств:			
Остаток на начало года (стр. 4450)	65		
Остаток на конец года (стр. 4500)	60	65	
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)	477	-	-

У Общества отсутствуют суммы открытых, но не использованных им кредитных линий; полученные поручительства третьих лиц для получения кредита; суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).
У Общества отсутствуют суммы денежных средств, недоступных для использования самой организацией на отчетную дату (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета).

По строке 4129 «Прочие платежи» за 2025 год отражены в том числе уплаченный НДС свернуто с поступлений и реализации на сумму 116 676 тыс. руб., уплаченные прочие налоги на сумму 1 568,0 тыс. руб., за 2024 год - НДС на сумму 10 770,0 тыс. руб.

3.11. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 бухгалтерского баланса отражены активы, связанные с приобретением внеоборотных активов, в том числе НДС с авансов выданных.
По состоянию на 31 декабря 2025 г. прочие оборотные активы составили 33 933 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. — 6 965 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. — 0 тыс. руб.).
В указанную сумму включены:

- НДС с авансов, выданных в счет приобретения внеоборотных активов — на 31 декабря 2025г. 33 457 тыс. руб.; на 31 декабря 2024 г -6965 тыс.р, на 31 декабря 2023г – 0 руб.
- расходы будущих периодов (краткосрочные) — на 31 декабря 2025 - 476 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. – 0 рублей, на 31 декабря 2023 г. – 0 руб.

3.12. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»

Величина добавочного капитала (без переоценки) (вклад в имущество) составила на 31 декабря 2025 г. 4 804 тыс. руб., на 31 декабря 2024г 4 804 тыс. руб.., на 31 декабря 2023г. 0 тыс. руб. соответственно на 31.12.2025г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г.

3.13. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Информация о движении заемных средств за период 2023-2025 гг. и распределении на долгосрочные и краткосрочные отражена в разделе 8 табличной части пояснений.

Задолженность представлена беспроцентными займами, полученными от связанных сторон (участник Эмир Камиль — 705 666 тыс. руб., генеральный директор Билен Алааддин — 8 000 тыс. руб.). Срок погашения 2030 год.

Процентный целевой кредит на строительство производственного корпуса получен от ЗИРААТ БАНК (МОСКВА) (АО) Договор № КЮ-056/24 от 31.10.2024, ставка ЦБ РФ + 4 %, срок погашения октябрь 2028 год, остаток задолженности на 31.12.2024 составил 350 000 тыс. руб, на 31.12.2025 г. – 323 077,0 тыс. руб. В бухгалтерском балансе на 31.12.2024 и 31.12.2025 задолженность распределена на долгосрочную и краткосрочную по графику платежей. Проценты на сумму 93 659,0 тыс. руб. в полном объеме отнесены на стоимость инвестиционного актива.

3.14. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» и условные обязательства

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Таблица 7
(тыс.руб.)

	Гарантийные обязательства	Судебные иски	Неиспользованные отпуска	Другие резервы	Итого
31 декабря 2023 г.			.		
Признано в отчетном периоде					
Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости (проценты)					
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	( )	( )			
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	( )	( )			
31 декабря 2024 г.					
Признано в отчетном периоде в 2025 году			2 111		2 111
Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости (проценты)					
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	( )	( )			
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	( )	( )			
31 декабря 2025 г.			**2111**		**2 111**

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности(тыс. руб.)

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Да (сумма несущественна)
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Да (залоги)
Риски неисполнения обязательств	Нет
Иные факты	Нет

3.15. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»

По строке 1450 бухгалтерского баланса отражена долгосрочная задолженность по договорам аренды, признанная в соответствии с ФСБУ 25/2018.
По состоянию на 31 декабря 2025 г. прочие долгосрочные обязательства составляют 178 536 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. — 0 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. — 0 тыс. руб.).
Обязательства по аренде возникли в связи с получением имущества в аренду в 2025 году.

3.16. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Краткосрочная часть обязательств по аренде (со сроком погашения до 12 месяцев) в сумме 18 858 тыс. руб. отражена по строке 1520 «Обязательства по аренде».
Обязательства по аренде возникли в связи с получением имущества в аренду в 2025 году.

3.17. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Доходы будущих периодов отсутствуют.
По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. показатель строки 1530 бухгалтерского баланса равен нулю.

3.18. Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства»

Прочие краткосрочные обязательства отсутствуют.
По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. показатель строки 1550 бухгалтерского баланса равен нулю.

3.19. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В 2025 году Общество находилось в инвестиционной фазе - осуществлялось строительство производственного комплекса. В связи с этим деятельность, приносящая доход от обычных видов деятельности, не велась.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг за 2025 год отсутствует (0 тыс. руб.), за 2024 год также отсутствует (0 тыс. руб.).
Себестоимость продаж за 2025 год отсутствует (0 тыс. руб.).

Управленческие расходы за 2025 год отсутствуют (0 тыс. руб.). В соответствии с пунктом 5.2.1 Учетной политики, в период, когда хозяйственная деятельность организации связана исключительно с осуществлением капитальных вложений и не сопровождается получением доходов от обычных видов деятельности, все затраты (включая управленческие расходы) включаются в состав капитальных вложений на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». Коммерческие расходы за 2025 год отсутствуют (0 тыс. руб.).

3.20. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах 10 и 11.

Прочие доходы

Таблица 10
(тыс.руб.)

Вид дохода	2025 год	2024 год
Проценты к получению (по депозитным счетам и остаткам на банковских счетах)	32 681	5 927
Положительные курсовые разницы	61 024	
Прочие доходы	2 574	
Итого	**96 279**	**5 927**

Прочие расходы

Таблица 11
(тыс.руб.)

Вид расхода	2025 год	2024 год
Проценты к уплате (по кредитам и займам)	4 760	
Расходы на услуги банков	481	3635
Финансовый результат от реализации	18 088	
Иные прочие расходы	3 907	
Итого	**27 236**	**3635**

3.21. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Таблица 12
(тыс.руб.)

Наименование показателя	2025 год	2024 год
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	69 043	2 292
2. Ставка налога на прибыль, %	2	2
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(1380)	46
4. Постоянный налоговый расход (доход)	(77)	-
5. Доход (расход) по налогу на прибыль		-
6. Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(1382)	-
с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(2 913)	-
с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	1 531	-
7. Прочее	77	-
8. Текущий налог на прибыль	0	46

По данным налогового учета прибыль в отчетном году составила 0 тыс. руб., в предыдущем году – 2 292 тыс. руб.

3.22. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Арендованные основные средства
По состоянию на отчетную дату Общество имеет договоры аренды, по которым полученное имущество не признается на балансе в качестве прав пользования активами в соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 (краткосрочная аренда, аренда имущества невысокой стоимости).
Информация об арендованных основных средствах, учитываемых на забалансовых счетах, представлена ниже:

Таблица 13
(тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Арендованные основные средства (срок аренды до 12 месяцев)	6 000	-	-
Арендованные основные средства (имущество невысокой стоимости)	-	-	-
Итого	-	-	-

Обеспечения обязательств

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств представлена в таблице 9 табличной части настоящих пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2025 г.:

- Полученные обеспечения — 3 000 тыс. руб. (от ООО «ТЕХСТРОЙ»);
- Выданные обеспечения — 8 500 тыс. руб. (договор залога №КЮ-056_24 от 31.10.2024 в пользу АО «Зираат Банк (Москва)»).

По состоянию на 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. полученные и выданные обеспечения отсутствовали.

3.23. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Информация о событиях после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и подлежали бы раскрытию в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствует.

3.24. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Таблица 14
(тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Эмир Камиль	Участник Общества (доля в уставном капитале 100%)
Ешидлаг Хасана	Бывший участник Общества (доля 50% до июня 2025г.)
Билен Алааддин	Генеральный директор (лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа)
Абдуллаев Искандар Исламович	Бывший генеральный директор (до июня 2025 г.)
OML ORMAN URUNLERI VE MAKINALARI SANAYI TICARET A.S.	Связь по учредителю Эмир Камиль

BİLMAN PROJE YÖNETİMİ İNŞAAT VE SAĞLIK HİZ.LTD. ŞTİ (ИНН 1750677231, ОГРН 0175-0677-2310-0001)	Связь по генеральному директору Билен Алааддин

Информация по незавершенным на 31.12.2025 г. операциям со связанными сторонами

Таблица 15
(тыс. руб.)

Виды задолженности	2025 г.	2024 г.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	-	-
- участники	-	-
- других связанных сторон	-	-
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Кредиторская задолженность	-	-
- участники	-	-
- других связанных сторон (OML ORMAN URUNLERI VE MAKINALARI SANAYI TICARET A.S.)	198 061	-
Задолженность по выданным займам	-	-
- участники	-	-
- других связанных сторон	-	-
Задолженность по кредитам и займам	-	-
- участники (Эмир Камиль)	705 666	-
- других связанных сторон (Билен Алааддин)	8 000	-
- других связанных сторон (Абдуллаев И.И.)	-	9 566

Виды и объем операций в 2025 г. со связанными сторонами

Таблица 16
(тыс. руб.)

Виды операций	за 2025 г.	за 2024 г.
Продажа товаров, работ, услуг	-	-
- участники	-	-
- других связанных сторон	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг	-	-
- участники		
- других связанных сторон (OML ORMAN URUNLERI VE MAKINALARI SANAYI TICARET A.S.)	2 419	-
Аренда имущества у связанных сторон	-	-
- участники	-	-
- других связанных сторон (OML ORMAN URUNLERI VE MAKINALARI SANAYI TICARET A.S.)	325 478	-
Финансовые операции, включая займы - полученные от связанных сторон	-	-
- участники (Эмир Камиль)	762 897	-
- других связанных сторон (Билен Алааддин)	8 000	-
- других связанных сторон (Абдуллаев И.И.)	-	9 566
Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам	-	-
- участники	-	-
- других связанных сторон	-	-

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Таблица 17

(тыс. руб.)

Виды выплат		Размер вознаграждений	
		за 2025 год	за 2024 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе:		5874	1345
оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск		5874	1345

Конечные Бенефициары Общества

Таблица 18

№ п/п	ФИО Бенефициара	ИНН
1	Эмир Камиль	168315297463

Иные персональные данные о бенефициаре не раскрываются на основании статьи 7 Федерального закона от 27.07.2006 № 152-ФЗ «О персональных данных».

3.25. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Таблица 19

Вид оценочного значения	На 31.12.2025	Изменения за 2025 г.	На 31.12.2024
Амортизация ОС	5924	+5924	
Сроки полезного использования ОС	Не изменялись		
Резерв сомнительных долгов			
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-
Резерв на ликвидацию основных средств	-	-	-
Резерв на предстоящую оплату отпусков	2 111	+2 111	
Отложенные налоговые активы	8 223	+8 223	
Отложенные налоговые обязательства	9 604	+9 604	

3.26. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

1. Финансовые риски

Общество мало подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

1.1. Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

1.2. Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях и т.д.

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

1.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность

поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

2. Правовые риски

2.1.Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

2.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций Общества.

2.3. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок:

Необходимое для деятельности Общества в основном приобретается у российских производителей, в связи с этим изменение правил таможенного контроля и пошлин не может нести для Общества какие-либо риски.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

3. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в России.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.
В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.
Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей

(заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставов продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

3.28. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Таблица 3.28.1

Курсовые разницы (тыс. руб.)

Величины курсовых разниц	2025год	2024год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	61 034	
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	477	
Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации;		

Таблица 3.16.2

Курс валют (руб.)

Курсы валют	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Долл. США	78,2267	101,6797
Турецкие лиры	18,2377	28,9122

Генеральный директор _____ Билен Алааддин

«20» декабря 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. 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.	-	-	12 426	-	-	(2 157)	-	-	-	-	-	12 426	(2 157)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	444	-	-	(7)	-	-	-	-	-	444	(7)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	823	-	-	(74)	-	-	-	-	-	823	(74)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 158	-	-	(2 076)	-	-	-	-	-	11 158	(2 076)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	233 896	-	-	(3 767)	-	-	-	233 896	(3 767)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	232 358	-	-	(3 249)	-	-	-	232 358	(3 249)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	621	-	-	(19)	-	-	-	621	(19)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	917	-	-	(500)	-	-	-	917	(500)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	240 398	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	229 547	-	-
Офисное оборудование	749	-	-
Транспортные средства	9 083	-	-
Земельные участки	602	-	-
Другие виды основных средств	418	-	-
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			

4.4. 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	5 890	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных	За 2025 г.	-	-	247 436	-	-	(245 473)	1 962	-

Приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	2 223	-	-	(261)	1 962	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 158	-	-	(11 158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	158	-	-	(158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	917	-	-	(917)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	232 358	-	-	(232 358)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	621	-	-	(621)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	7 681	-	560	-	-	(849)	566 998	-
	За 2024 г.	-	-	7 681	-	-	-	7 681	-
в том числе: Система видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	555	-	-	(555)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат сварочный полуавтомат RUSTLER EM455i ESAB	За 2025 г.	-	-	184	-	-	(184)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный корпус "АЛЕСПРОМ" площадью 7000 м на территории ОЭЗ "Алабуга"	За 2025 г.	7 681	-	559 317	-	-	-	566 998	-
	За 2024 г.	-	-	7 681	-	-	-	7 681	-
Мини АТС Panasonic KX-TEM824RU (12 номеров)	За 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	318 815	-	47 710 241	(47 801 392)	-	-	-	-	227 665	-
	За 2024 г.	-	-	8 159 177	(7 840 362)	-	-	-	-	318 815	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	318 815	-	47 710 241	(47 801 392)	-	-	-	-	227 665	-
	За 2024 г.	-	-	8 159 177	(7 840 362)	-	-	-	-	318 815	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	318 815	-	47 710 241	(47 801 392)	-	-	-	-	227 665	-
	За 2024 г.	-	-	8 159 177	(7 840 362)	-	-	-	-	318 815	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	9 427	(5 202)	-	-	X	X	4 225	-
	За 2024 г.	-	-	124	(124)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	9 427	(5 202)	-	-	-	-	4 225	-
	За 2024 г.	-	-	124	(124)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	57	-	516	(37)	-	-	-	-	536	-
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
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.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	57	-	482	-	(37)	-	-	-	502	-
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	57	-	516	(37)	-	-	-	X	536	-	-
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	-	-	X	57	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

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		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	332 643	884 202	-	(1 566)	-	(107 692)	1 107 587
	За 2024 г.	-	332 643	-	-	-	-	332 643
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 по аренде	За 2025 г.	-	178 536	-	-	-	-	178 536
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	323 077	-	-	-	-	(107 692)	215 385
	За 2024 г.	-	323 077	-	-	-	-	323 077
Долгосрочные займы	За 2025 г.	9 566	705 666	-	(1 566)	-	-	713 666
	За 2024 г.	-	9 566	-	-	-	-	9 566
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	27 713	44 698	-	(34 877)	-	107 692	145 226
	За 2024 г.	-	27 713	-	-	-	-	27 713
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	124	12 927	-	(7 417)	-	-	5 634
	За 2024 г.	-	124	-	-	-	-	124
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 по аренде	За 2025 г.	-	18 858	-	-	-	-	18 858

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	26 923	-	-	(26 923)	-	107 692	107 692
	За 2024 г.	-	26 923	-	-	-	-	26 923
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	10 903	-	-	-	-	10 903
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	46	-	-	-	-	-	46
	За 2024 г.	-	46	-	-	-	-	46
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	620	347	-	(537)	-	-	430
	За 2024 г.	-	620	-	-	-	-	620
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	102	-	-	-	-	102
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
НДС от операций налогового агента	За 2025 г.	-	1 560	-	-	-	-	1 560
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	360 356	928 900	-	(36 443)	-	X	1 252 813
	За 2024 г.	-	360 356	-	-	-	X	360 356

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	2 111	-	-	2 111
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 111	-	-	2 111
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	3 000	-	-
в том числе: ТЕХСТРОЙ ООО	3 000	-	-
Выданные - всего	8 500	-	-
в том числе: ЗИРААТ БАНК (МОСКВА) (АО)	8 500	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

11. Государственная помощь

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.	-	-	-	-