

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 | | поступило | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | 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 | | поступило | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - |

Генеральный директор _____ Лабурцев Роман Витольдович _____
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 14 392 | (175) | 345 | (121) | 121 | (15) | - | - | - | - | - | 14 616 | (70) |
| | За 2024 г. | 14 392 | (172) | - | - | - | (3) | - | - | - | - | - | 14 392 | (175) |
| в том числе: машины и оборудование | За 2025 г. | 121 | (121) | - | (121) | 121 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 121 | (121) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 121 | (121) |
| производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | 345 | - | - | (12) | - | - | - | - | - | 345 | (12) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| земельные участки | За 2025 г. | 14 203 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 203 | - |
| | За 2024 г. | 14 203 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 203 | - |
| другие виды основных средств | За 2025 г. | 68 | (54) | - | - | - | (3) | - | - | - | - | - | 68 | (58) |
| | За 2024 г. | 68 | (51) | - | - | - | (3) | - | - | - | - | - | 68 | (54) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | 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 | | |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | 344 | 14 | 17 |
| в том числе: производственный и хозяйственный инвентарь | 333 | - | - |
| другие виды основных средств | 11 | 14 | 17 |
| машины и оборудование | - | - | - |
| здания | - | - | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 14 203 | 14 203 | 14 203 |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | 14 203 | 14 203 | 14 203 |
| земельные участки | - | - | - |

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 | - | - | - |

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 средств - всего | 3а 2025 г. | - | - | 345 | - | - | (345) | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: производственный и хозяйственный инвентарь | 3а 2025 г. | - | - | 345 | - | - | (345) | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 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 | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Лабурицев Роман Витольдович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | 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. | 2 976 | - | - | - | - | - | - | - | 2 976 | - |
| | За 2024 г. | 2 726 | - | 250 | - | - | - | - | - | 2 976 | - |
| в том числе: долевые | За 2025 г. | 2 976 | - | - | - | - | - | - | - | 2 976 | - |
| | За 2024 г. | 2 726 | - | 250 | - | - | - | - | - | 2 976 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 3 000 | - | 29 600 | (32 600) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 5 100 | - | 138 720 | (140 820) | - | - | - | - | 3 000 | - |
| в том числе: депозитные вклады | За 2025 г. | 3 000 | - | 29 600 | (32 600) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 5 100 | - | 138 720 | (140 820) | - | - | - | - | 3 000 | - |
| Итого | За 2025 г. | 5 976 | - | 29 600 | (32 600) | - | - | - | - | 2 976 | - |
| | За 2024 г. | 7 826 | - | 138 970 | (140 820) | - | - | - | - | 5 976 | - |

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 | - | - | - |
| в том числе: долевые | 2 976 | 2 976 | 2 726 |
| Иное использование финансовых вложений | - | 3 000 | 5 100 |

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Лабурицев Роман Витольдович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | 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. | 7 838 | - | 95 731 | (102 150) | - | - | X | X | 1 419 | - |
| | За 2024 г. | 9 699 | - | 2 720 | (4 581) | - | - | X | X | 7 838 | - |
| в том числе: Готовая продукция | За 2025 г. | 320 | - | - | (320) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 320 | - | - | - | - | - | - | - | 320 | - |
| Товары для перепродажи | За 2025 г. | 6 835 | - | - | (6 835) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 8 529 | - | - | (1 694) | - | - | - | - | 6 835 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | За 2025 г. | 14 | - | 9 530 | (9 341) | - | - | - | - | 203 | - |
| | За 2024 г. | 14 | - | 1 743 | (1 743) | - | - | - | - | 14 | - |
| Затраты в незавершенном производстве | За 2025 г. | - | - | 86 202 | (84 985) | - | - | - | - | 1 216 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 978 | (978) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | За 2025 г. | 669 | - | - | (669) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 835 | - | - | (167) | - | - | - | - | 669 | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Лабурицев Роман Витольдович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 2 742 | - | 291 | 9 | (2 372) | - | - | - | 670 | - |
| | За 2024 г. | 409 | - | 2 375 | - | (43) | - | - | - | 2 742 | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 2 282 | - | - | - | (2 282) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 282 | - | - | - | - | - | 2 282 | - |
| авансы выданные | За 2025 г. | 93 | - | 77 | - | (90) | - | - | - | 79 | - |
| | За 2024 г. | 5 | - | 91 | - | (3) | - | - | - | 93 | - |
| прочая | За 2025 г. | 367 | - | 214 | 9 | - | - | - | - | 590 | - |
| | За 2024 г. | 405 | - | 2 | - | (40) | - | - | - | 367 | - |
| Итого | За 2025 г. | 2 742 | - | 291 | 9 | (2 372) | - | - | X | 670 | - |
| | За 2024 г. | 409 | - | 2 375 | - | (43) | - | - | X | 2 742 | - |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Лабурцев Роман Витольдович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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 | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 503 | 24 805 | 180 | (22 201) | - | - | 3 287 |
| | За 2024 г. | 2 018 | 86 | - | (1 601) | - | - | 503 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 | 32 | - | (1) | - | - | 32 |
| | За 2024 г. | - | 1 | - | - | - | - | 1 |
| авансы полученные | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | За 2025 г. | 502 | 2 748 | - | - | - | - | 3 250 |
| | За 2024 г. | 1 745 | 85 | - | (1 328) | - | - | 502 |
| кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | За 2025 г. | - | 22 200 | - | (22 200) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | За 2025 г. | - | (175) | 180 | - | - | - | 5 |
| | За 2024 г. | 273 | - | - | (273) | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 503 | 24 805 | 180 | (22 201) | - | X | 3 287 |
| | За 2024 г. | 2 018 | 86 | - | (1 601) | - | X | 503 |

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 | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Лабурцев Роман Витольдович
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Лабурцев Роман Витольдович

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 2 172 | 49 |
| Затраты на оплату труда | 22 494 | 784 |
| Отчисления на социальные нужды | 7 149 | 245 |
| Амортизация | 15 | 3 |
| Прочие затраты | 65 114 | 200 |
| Итого по элементам | 96 944 | 1 281 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 96 944 | 1 281 |

Генеральный директор

(наименование должности)

_____ (подпись)

Лабурцев Роман Витольдович

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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. | - | - | - | - |

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Лабурицев Роман Витольдович

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность ООО "ПТМ-Сервис" сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Функциональной валютой и валютой представления является российский рубль.

ООО "ПТМ-Сервис", ИНН 6154071348, КПП 615401001, по итогам за 2025 г сообщает:

Дата регистрации организации: 27.12.2002

ОГРН: 1026102591569

Среднесписочная численность: по состоянию на 31 декабря 2025 г составляет 11 человек

Юридический адрес: 347913, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Химическая, дом № 9 корпус 1

Фактический адрес: 347913, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Химическая, дом № 9 корпус 1

Генеральный директор: Лабурцев Роман Витольдович

Уставный капитал Общества составляет: 160 000 рублей

Участники Общества:

- Лабурцев Роман Витольдович 6,25%;
- АО «ПТМ» 93,75%

Конечным бенефициаром ООО «ПТМ-Сервис» является:

Лабурцев Роман Витольдович

Основным видом деятельности в отчетном периоде является: Монтаж промышленных машин и оборудования

Код ОКВЭД: 33.20

В 2025 г. организация имела обособленное подразделение:

- КПП 310045001, Россия, Белгородская область, Старооскольский г.о., Старый Оскол г., Ленина ул., д. 22, офис 26 (начало деятельности 01.08.2025 г.);

Информация о связанных сторонах за пределами Российской Федерации:

| Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо) | Характер отношений | Характер проводимых операций | Объем операций (руб.) | Незавершенные операции (руб.) | Сроки осуществления и форма расчетов | Резерв по сомнительным долгам |
|--|--|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| ООО «РТМ-СО» | Владение 100% долей в уставном капитале общества со стороны АО "ПТМ" | отсутствуют | 0,00 | 0,00 | 01.01.25 – 31.12.25 | — |
| ТОО BYNSL (БАЙНСЕЛ) | Выполнение функций единоличного исполнительного органа общества - Генерального директора со стороны Лабурцева Р.В. | отсутствуют | 0,00 | 0,00 | 01.01.25 – 31.12.25 | — |

Информация о связанных сторонах на территории Российской Федерации:

| Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо) | Характер отношений | Характер проводимых операций | Объем операций (руб.) | Незавершенные операции (руб.) | Сроки осуществления и форма расчетов | Резерв по сомнительным долгам |
|--|--|--|-----------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|
| АО "ПТМ" ИНН 6154097160 | Владение 93,75% долей в уставном капитале общества со стороны АО "ПТМ" Выполнение функций единоличного исполнительного органа | Договора аренды, реализация товара и услуг | 146 083 647,83 | 32 000,00 | 31.12.2025 безналичная форма расчетов | — |

| | | | | | | |
|---|---|---|--------------|--------------|---|---|
| | общества - Генерального директора со стороны Лаburцева Р.В. | | | | | |
| ООО "Восточно-Обуховский Карьер" ИНН 6164285490 | Владение 33.33% долей в уставном капитале общества со стороны Лаburцева Р.В. Владение 66.67% долей в уставном капитале общества со стороны ООО "ПТМ-СЕРВИС" Выполнение функций единоличного исполнительного органа общества - директора со стороны Лаburцева Р.В. | Внесение добровольного вклада в имущество ООО "ВОК" | 2 976 000,00 | 2 976 000,00 | 01.01.2017-31.12.2025 безналичная форма расчетов | — |
| Лаburцев Роман Витольдович | Выполнение функций единоличного исполнительного органа общества - Генерального директора | | | | | |

Основные показатели деятельности организации за 2025 год:

- **Выручка по основному виду деятельности составляет:** 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования 99 848 334,67 руб.
- **Выплаты по трудовым договорам, оплата отпуска, больничных листов основному управленческому персоналу в 2025 г, составили –** 5 746 909,40 руб. с учетом НДФЛ

Сравнение показателей финансового результата 2025 и 2024 гг.:

В 2025г. выручка по основной деятельности (строка 2110) по сравнению с 2024г. увеличилась в 54,46 раза.

Проценты к получению в сравнении с 2024 г. уменьшились в 3,23 раза.

Увеличение убытка в 2025 г. по сравнению с 2024 г. обусловлено началом деятельности предприятия по ОКВЭД 33.20.

Чистые активы за 2025 г. в сравнении с 2024 г. уменьшились на 8,77%.

Аудит бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность ООО «ПТМ-Сервис» не подлежит обязательному аудиту по финансовым критериям.

Деятельность предприятия подвержена рискам, связанным с возможным снижением спроса в областях разработки проектов (производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности) в результате неблагоприятных последствий изменения рыночных цен на товары, изменением процентных ставок, курсов иностранных валют.

Данные об итогах годовой инвентаризации:

По результатам инвентаризации расхождения не выявлены.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в настоящей отчетности нет.

Информация об отложенных налоговых активах (ОНА) и отложенных налоговых обязательствах (ОНО)

С 2024 года применяется балансовый метод учета ПБУ 18/02 через счет 99.02 без учета постоянных разниц. Постоянные налоговый расход за 2025 год составил 13 384,25 рублей.

В 2025 году ООО «ПТМ-Сервис» получило убыток по данным налоговой декларации по налогу на Прибыль в размере 3 466 168,00 руб. Отложенный налоговый актив (ОНА) при переносе убытка на будущее составил 866 542,00 руб.

Запасы ФСБУ 5/2019

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, затраты списываются в том отчетном периоде в котором они переданы для использования с отражением на затратных счетах.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени поступления единиц).

К прямым затратам относятся:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда производственного персонала
- отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;
- амортизация основных средств производственных цехов, зданий в которых производится продукция;
- коммунальные расходы производственных зданий

Информация об основных положениях учетной политики организации:

В организации применяется учетная политика, утвержденная генеральным директором от 28 декабря 2024 г. № ПТС/БУХ/20/12/24.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.
- Переоценка первоначальной стоимости основных средств не проводится.
- Оценка незавершенного производства: производится по фактической производственной себестоимости, которая складывается из прямых расходов по 20 счету, управленческие расходы списываются в себестоимость продукции по методу директ-костинг.
- Общехозяйственные расходы по субсчету 26.01 «Общехозяйственные расходы по деятельности, не облагаемой ЕНВД» учитываются по методу «директ-костинг» и ежемесячно списываются в Д-т сч.90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности, необлагаемой ЕНВД»..

Отчетность организации составлена на принципе непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ Лабурцев Р.В.

24.03.2026