Общество с ограниченной ответственностью Производственная фирма «Жилкоммунстрой»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Общие сведения.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО ПФ «Жилкоммунстрой» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В состав бухгалтерской отчетности ООО ПФ «Жилкоммунстрой» в соответствии с ФСБУ 4/2023 включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

1.1. Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Производственная фирма «Жилкоммунстрой».

Сокращенное наименование: ООО ПФ «Жилкоммунстрой».

ИНН/КПП 1328162389/200801001.

Общество зарегистрировано Администрацией г. Саранска Республики Мордовия от 24.11.1997 г. №1502, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04.11.2002 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 2 по Республике Мордовия за основным государственным регистрационным номером 1021301116671.

Юридический адрес - 366132, Россия, Чеченская Республика, м.р-н Наурский, с.п. Ищерское, ст-ца Ищерская, ул. Барак, д. 1, кв. 6.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 100 000 (сто тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ермаков Виктор Васильевич.

С 01.08.2016 г. находится в «Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства» как малое предприятие.

Бухгалтерская отчетность компании подлежит обязательному аудиту.

Численность сотрудников на 31.12.2025 г. составляет 2 человека.

1.2. Обособленные подразделения.

Приказом №2-П от 15.01.2025 г. создано обособленное подразделение по адресу: 430004, Россия, Республика Мордовия, г.о. Саранск, г. Саранск, ул. Мокшанская, д. 16. Подразделение не является юридическим лицом, филиалом, представительством, не имеет самостоятельного баланса и расчетного счета в банке.

1.3. Информация об исполнительных и контролирующих органах.

Директором Общества назначен Ермаков Виктор Васильевич.

Таблица 1. Список Участников Общества по состоянию на 31.12.2025г.

№	Ф.И. О. участника	Размер доли участника, %	Доля в уставном капитале (оплачена), руб.
1	Ермаков Виктор Васильевич	100%	100 000

1.4. Направление деятельности.

Основной вид деятельности - Строительство жилых и нежилых зданий, ОКВЭД 41.20.

1.5. Ключевой управленческий персонал.

Характер и объем операций в денежном выражении представлен в таблице:

Связанная сторона	Стоимостные показатели по видам операций, тыс.руб. (без НДС)					Задолженность на 31.12 2025г.	
	Продажа товаров, работ и услуг, имущественных прав	Получение займов и %	Погашение займов и %	Выдача займов и начисление %	Оплата труда	Дебиторская	Кредиторская
Ключевой управленческий персонал					1431		69

2. Существенные аспекты учетной политики и предоставления информации в бухгалтерской отчетности.

2.1. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составлена с учетом принципа непрерывности деятельности. Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие» 8.3, с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств.

В связи с завершением отчетного периода и составлением годовой бухгалтерской отчетности, в Обществе была проведена инвентаризация согласно приказу №5-П от 22.12.2025 г. Инвентаризации подлежали:

- денежные средства, документы и БСО;
- капитальные вложения;
- расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами;
- расчеты по займам;
- основные средства;
- недвижимое имущество;
- товарно-материальные ценности.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

2.3. Нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

2.4. Основные средства и незавершенное строительство .

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету, стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2022 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств.

Общество не осуществляет переоценку основных средств.

Структура и изменения за период отражены в Разделе 4.1. «Наличие и движение основных средств» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчета о финансовых результатах.

Прямые затраты по возведению строительных объектов в качестве застройщика подлежат учету на субсчете «Строительство объектов основных средств» к счету 08.03 «Строительство объектов основных средств» в разрезе объектов, по которым определяется инвентарная стоимость. При этом к прямым затратам относятся все расходы на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объектов.

2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

2.7. Уставный капитал.

Уставный капитал оплачен полностью, отражается в сумме номинальной стоимости долей

2.8. Признание доходов.

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности. Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг). Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю.

Прочие доходы и расходы, связанные с одним событием или аналогичными событиями, отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто (показывается только финансовый результат - прибыль или убыток).

2.9. Денежные средства и финансовые вложения.

В бухгалтерском балансе информация об остатке денежных средств и движении их на счетах отражена по статье баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты». Также отражаются остатки по «Специальным счетам» в случае их наличия.

Депозиты до востребования и банковские вклады сроком до трех месяцев относятся к денежным эквивалентам. В бухгалтерском балансе такие депозиты отражаются по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Депозиты на срок более 3-х месяцев, без права досрочного снятия являются финансовыми вложениями, поэтому отражаются по строке 1170 либо по строке 1240 в зависимости от срока, на который открыли депозит.

В отчете о движении денежных средств депозиты отражаются следующим образом:

- Денежные эквиваленты, т.е. депозит на срок до 3-х месяцев. Обороты не отражаются в ОДДС, проценты – стр. 4214 «Поступления... процентов по долговым финансовым вложениям...» или стр. 4119 «прочие поступления» .

Остатки на депозите - стр. 4450 «Остаток... на начало отчетного периода», стр. 4500 «Остаток... на конец отчетного периода».

- Финансовые вложения, т.е. депозит на срок более 3-х месяцев, без права досрочного снятия отражается в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций». Размещение - стр. 4223 «...предоставление займов другим лицам», закрытие- стр. 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов...», проценты - стр. 4214 «Поступления... процентов по долговым финансовым вложениям...»

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется. По состоянию на 31.12.2025 г на счете 58.03 учитываются выданные займы.

2.10. Расходы по обычным видам деятельности.

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов. Коммерческие расходы в части расходов на реализацию (прямые расходы), включаются в состав расходов сразу, в периоде возникновения.

Общехозяйственные расходы (на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности -в дебет счета 90 «Продажи».

2.11. Расходы будущих периодов.

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

2.12. Дебиторская, кредиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой, в случае невозможности взыскания задолженности в связи с ликвидацией дебитора, признания его банкротом, либо невозможности подачи в суд искового заявления по взысканию данной задолженности.

Динамика изменения дебиторской задолженности отражена в Разделе 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчета о финансовых результатах.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками осуществлялись исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с НДС. Динамика изменения кредиторской задолженности отражена в Разделе 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчета о финансовых результатах.

2.13. Учет кредитов и займов.

Проценты или дисконт по полученным (выданным) заемным средствам начисляются ежемесячно в течение срока действия договора до момента погашения основной суммы долга. Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов, включаются в состав прочих расходов на дату их возникновения.

2.14. Риски в хозяйственной деятельности Общества.

Политика Общества в области управления рисками направлена на своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации их негативного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности компании.

Региональный риск оценивается как низкий. Непосредственно связан с экономическим, политическим и социальным положением регионов.

Мероприятия для снижения риска: мониторинг экономического состояния региона, учет изменений при планировании деятельности.

Отраслевой риск оценивается как низкий. Риски, вызванные изменениями в экономическом состоянии отрасли.

Мероприятия для снижения риска: мониторинг рыночных способностей покупателей, поставщиков, конкурентов; планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений.

Правовые риски оцениваются как низкий. Риск убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Мероприятия для снижения риска: мониторинг изменений законодательства РФ; анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы предприятия; мониторинг внутренних документов на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ.

Риски изменения налогового законодательства оцениваются как средний. Налоговое законодательство РФ подвержено частым изменениям, при этом не исключается возможности увеличения налогового бремени на предприятие.

Финансовый риск оценивается как низкий. Для снижения риска нарушения контрагентами обязательств по оплате компания:

-сотрудничает с контрагентами, имеющими высокий кредитный рейтинг;

-использует гарантии надежных банков;

-поставляет продукцию на условиях предоплаты;

-ведет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов компании.

Риск ликвидности оценивается как низкий. Компания поддерживает остатки денежных средств в количестве, достаточном для ведения деятельности, отслеживает поступление и расход денежных средств

2.15. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты нет.

2.16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Руководство Общества уверено в своей способности осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в течении ближайших 12 месяцев. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: «17» марта 2026 г.

Директор ООО ПФ «Жилкоммунстрой» _____ В. В. Ермаков.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

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.	71,828	(69 614)	-	-	-	(1 815)	-	-	-	-	-	71,828	(71 429)
	За 2024 г.	71,828	(67 219)	-	-	-	(2 395)	-	-	-	-	-	71,828	(69 614)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	3,359	(3 568)	-	-	-	(728)	-	-	-	-	-	3,359	(4 296)
	За 2024 г.	3,359	(2 840)	-	-	-	(728)	-	-	-	-	-	3,359	(3 568)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	55,931	(54 576)	-	-	-	(560)	-	-	-	-	-	55,931	(55 136)
	За 2024 г.	55,931	(53 509)	-	-	-	(1 067)	-	-	-	-	-	55,931	(54 576)
Транспортные средства	За 2025 г.	12,386	(11 349)	-	-	-	(527)	-	-	-	-	-	12,386	(11 875)
	За 2024 г.	12,386	(10 748)	-	-	-	(600)	-	-	-	-	-	12,386	(11 349)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
	За 2024 г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
Земельные участки	За 2025 г.	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	3,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,792	-
	За 2024 г.	3,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,792	-
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	3,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,792	-
	За 2024 г.	3,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,792	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	4,160	5,975	8,370
в том числе: Сооружения	2,855	3,583	4,311
Машины и оборудование (кроме офисного)	795	1,355	2,422
Транспортные средства	510	1,037	1,637
Неамортизируемые основные средства - всего	31	31	31
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 Земельные участки	31	31	31
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	(2 499)	(2 120)	(1 741)
в том числе: Сооружения	(2 499)	(2 120)	(1 741)
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	21,346	-	-	-	(5 200)	-	16,146	-
	За 2024 г.	21,346	-	-	-	-	-	21,346	-
в том числе: 1. Группа ж/домов по ул Красноармейская	За 2025 г.	10,511	-	-	-	(5 200)	-	5,311	-
	За 2024 г.	10,511	-	-	-	-	-	10,511	-
4. Ж/д по ул.Морд,35 (многокв. ж/д) VIочер.	За 2025 г.	1,279	-	-	-	-	-	1,279	-
	За 2024 г.	1,279	-	-	-	-	-	1,279	-
М.Ж.Д. по ул. Красноармейская, 21 А	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
Ж/д по ул.Красноармейской №2	За 2025 г.	765	-	-	-	-	-	765	-
	За 2024 г.	765	-	-	-	-	-	765	-
1. Группа ж/домов по ул. Садовая, Кирова, Саранская, Красноармейская	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	50	-
Блочно-модульная котельная по ул. Мордовской	За 2025 г.	278	-	-	-	-	-	278	-
	За 2024 г.	278	-	-	-	-	-	278	-
Ж/д по ул.Морд,30 (III очередь строительства)	За 2025 г.	8,176	-	-	-	-	-	8,176	-
	За 2024 г.	8,176	-	-	-	-	-	8,176	-
Ж/д по ул.Морд,35 (многокв. ж/д) IV очер.	За 2025 г.	286	-	-	-	-	-	286	-
	За 2024 г.	286	-	-	-	-	-	286	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	118,237	-	100,768	(118 100)	-	-	-	-	100,905	-
	За 2024 г.	234,324	-	337,630	(453 717)	-	-	-	-	118,237	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	107,100	-	61,400	(118 100)	-	-	-	-	50,400	-
	За 2024 г.	174,490	-	320,800	(388 190)	-	-	-	-	107,100	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	11,000	-	33,600	-	-	-	-	-	44,600	-
	За 2024 г.	52,335	-	11,099	(52 434)	-	-	-	-	11,000	-
Итого	За 2025 г.	118,237	-	100,768	(118 100)	-	-	-	-	100,905	-
	За 2024 г.	234,324	-	337,630	(453 717)	-	-	-	-	118,237	-

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.	435,053	-	7,223	(81 891)	-	-	X	X	360,385	-
	За 2024 г.	507,040	-	2,546	(74 533)	-	-	X	X	435,053	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	11,116	-	261	(251)	-	-	-	-	11,127	-
	За 2024 г.	11,180	-	192	(256)	-	-	-	-	11,116	-
Готовая продукция	За 2025 г.	353,498	-	-	(74 679)	-	-	-	-	278,820	-
	За 2024 г.	425,434	-	-	(71 936)	-	-	-	-	353,498	-
Товары	За 2025 г.	70,439	-	5,200	(5 200)	-	-	-	-	70,439	-
	За 2024 г.	70,426	-	13	-	-	-	-	-	70,439	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1,761	(1 761)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2,342	(2 342)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6,044	-	8,966	-	(234)	-	-	-	14,776	-
	За 2024 г.	36,659	-	15,716	-	(46 331)	-	-	-	6,044	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	771	-	13	-	(127)	-	-	-	657	-
	За 2024 г.	938	-	68	-	(235)	-	-	-	771	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5,163	-	8,728	-	-	-	-	-	13,891	-
	За 2024 г.	35,656	-	15,598	-	(46 091)	-	-	-	5,163	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	47	-	-	-	-	-	-	-	47	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	24	-	201	-	(22)	-	-	-	203	-
	За 2024 г.	18	-	12	-	(6)	-	-	-	24	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	37	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	-	-	-	-	37	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1	-	24	-	(1)	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	6,044	-	8,966	-	(234)	-	-	X	14,776	-
	За 2024 г.	36,659	-	15,716	-	(46 331)	-	-	X	6,044	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	387,007	33,252	-	(170 797)	-	-	249,462
	За 2024 г.	645,693	34,825	-	(293 510)	-	-	387,007
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	109,041	456	-	(78 465)	-	-	31,032
	За 2024 г.	396,351	233	-	(287 543)	-	-	109,041
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	5,928	-	(5 928)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38	-	-	(38)	-	-	-
	За 2024 г.	38	-	-	-	-	-	38
Краткосрочные займы	За 2025 г.	109,250	32,250	-	-	-	-	141,500
	За 2024 г.	109,100	150	-	-	-	-	109,250
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	167,728	-	-	(91 416)	-	-	76,312
	За 2024 г.	140,053	27,675	-	-	-	-	167,728
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	813	473	-	(788)	-	-	498
	За 2024 г.	60	757	-	(4)	-	-	813
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	31	-	-	(2)	-	-	29
	За 2024 г.	10	21	-	-	-	-	31
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	87	69	-	(87)	-	-	69
	За 2024 г.	44	44	-	-	-	-	87
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	4	-	-	-	-	23
	За 2024 г.	3	16	-	-	-	-	19
Итого	За 2025 г.	387,007	33,252	-	(170 797)	-	X	249,462
	За 2024 г.	645,693	34,825	-	(293 510)	-	X	387,007

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.	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	251	256
Затраты на оплату труда	1,431	1,118
Отчисления на социальные нужды	344	209
Амортизация	1,815	2,395
Прочие затраты	1,926	679
Итого по элементам	5,766	4,657
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	74,679	71,936
Итого расходы по обычным видам деятельности	80,445	76,593

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.	-	-	-	-