

8. ИНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

1 ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Производственное объединение «ШТАРКОМ»
Сокращенное наименование: ПО "ШТАРКОМ"

Адрес (местонахождение): 143132, Московская область, М.О. Рузский, ШТТ.Тучково, ПР-Д Технологический, Д. 3, СТР. 7, Помещение. 33
ЭТАЖ 2.

Дата государственной регистрации: 21.03.2016 г.
ИНН 5075028651

ОГРН 1165075050414

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности: частная

Основной вид деятельности: Производство изделий из бетона для использования в строительстве
Среднесписочная численность персонала

по состоянию на 31 декабря 2025 года составила -166 человек
по состоянию на 31 декабря 2024 года – 111 человек,
по состоянию на 31 декабря 2023 года –121 человека
Уставный капитал по состоянию:

на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб.,
на 31.12.2024 г. составляет 10 тыс. руб.,
на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. руб.,

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:
Посредников Сергей Юрьевич - генеральный директор.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утвержденном Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету не было.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.2. Существенные элементы учетной политики

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета составлена исходя из требований и допущений, предусмотренных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В учетную политику на 2024 г. были внесены изменения и дополнения в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утв. приказом Минфина от 30.05.2022 №86н), а также новой редакции ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. приказом Минфина от 17.09.2020 №204н в ред. приказа Минфина России от 30.05.2022 №87н).".

Ведение бухгалтерского учета. Используемые программные продукты

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме с применением программного продукта 1С: Предприятие.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В составе краткосрочных отражаются активы и обязательства, погашаемые в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются в составе долгосрочных.

Запасы

Учет процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов осуществляется без применения счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и счета 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

При отпуске запасов в производство, отпуске готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средневзвешенной себестоимости.

Общество на отчетную дату проверяет запасы на обесценение и в случае превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Признаками обесценения запасов являются в частности следующие:

- физическое и моральное устаревание запасов;
- значительное снижение рыночной стоимости запасов;
- существенное изменение экономического эффекта от использования запасов.

Основные средства

После признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений, амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Общество проверяет основные средства и капитальные вложения на обеспечение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обеспечения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Проверке подлежат только те объекты, которые обладают признаками обеспечения. Признаками обеспечения указанных активов являются в частности следующие:

- физическое и моральное устаревание активов;
- затраты на покупку, эксплуатацию и содержание актива существенно выше первоначально запланированных;
- значительное снижение рыночной стоимости актива;
- неблагоприятные корректировки (произошедшие или те, что прогнозируются в ближайшем будущем), способные негативно повлиять на эксплуатацию актива (простой актива, завершение активности, в которых он применяется, и так далее).

Сроки полезного использования по группам объектов основных средств, применяемые в Обществе, а также исходя из намерений Общества:

- здания	от 15 до 50 лет
- сооружения и передаточные устройства	от 5 до 30 лет
- машины и оборудование	от 3 до 15 лет
- транспортные средства	от 3 до 10 лет
- производственный и хозяйственный инвентарь	от 2 до 7 лет

Аренда

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Амортизация прав пользования активом начисляется в порядке, аналогичном для схожих по характеру использования собственных основных средств.

Срок полезного использования права пользования активом определяется применительно к каждому праву пользования активом и не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Денежные средства и эквиваленты

Открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее 3х месяцев относятся к денежным эквивалентам.

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются Обществом методом начисления.

Резервы по сомнительным долгам

Исходя из требования осмотрительности, Общество осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2 РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основные средства и права пользования активами

Информация о наличии и движении основных средств и капитальных вложений отражена в разделе 2 "Основные средства" табличной части Пояснений.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений по состоянию на 31.12.2025 г, 31.12.2024 г и 31.12.2023 г. отсутствовали.

Признаки обесценения основных средств отсутствовали.

В составе строки 1150 "Основные средства" отражена стоимость прав пользования активами: на 31.12.2025 г. – 98 тыс. руб., на 31.12.2024 - 14 500 тыс.руб., на 31.12.2023 г. 18 207 тыс. руб.

Суммы обязательств по арендным платежам представлены следующим образом:
по состоянию на 31.12.2024 г.:

- 1 909 тыс. руб. – долгосрочные обязательства (отражены по строке 1450 бухгалтерского баланса)
- 5 100 тыс. руб. – краткосрочные обязательства (отражены по строке 1520 бухгалтерского баланса).

- 34 тыс. руб. – долгосрочные обязательства (отражены по строке 1450 бухгалтерского баланса)
- 7 404 тыс. руб. – краткосрочные обязательства (отражены по строке 1520 бухгалтерского баланса).

Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в

запланированных целях отсутствовали.

2.2. Финансовые вложения.

Информация о запасах отражена в разделе 3 "Финансовые вложения" табличной части Финансовые вложения Обществом не осуществались.

2.3. Запасы

Информация о запасах отражена в разделе 4 "Запасы" табличной части Пояснений. Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составили на 31.12.2025 г. – 48 629 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 72 402 тыс. руб.

Признаки обесценения запасов отсутствовали.

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности отражена в одноименном разделе 5 табличной части Пояснений.

2.5. Кредиты и займы полученные

Информация о полученных долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах изложена в табличной части Пояснений - в таблице 5.3 "Наличие и движение кредиторской задолженности".

2.6. Доходы и расходы

Выручка в разрезе видов деятельности составила:

Вид деятельности	тыс. руб.	
	за 2025 год	за 2024 год
Производство железобетонных изделий	247 666	174 530
Производство металлоизделий	416 077	229 999
Прочие услуги	34 000	29 679
Итого	697 743	434 208

Себестоимость продаж в разрезе видов деятельности составила:

Вид деятельности	тыс. руб.	
	за 2025 год	за 2024 год

Производство железобетонных изделий	287 943	180 248
Производство металлоизделий	254 486	186 899
Прочие услуги	72 118	38 427
Итого	614 547	405 574

Прочие доходы составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за 2025 г.:
- отсутствовали.

Прочие расходы составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за 2024г.:
- отсутствовали.

Прочие доходы составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за 2024 г.:
- доходы от реализации прочего имущества (материалов) 45 189 тыс. руб.
Прочие расходы составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за 2025 г.:
- отсутствовали

В отчете о финансовых результатах расходы отражены с подразделением на себестоимость продаж, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражена в разделе 6 "Затраты на производство (Расходы по обычным видам деятельности)" табличной части пояснений.

Курсовые разницы отсутствовали.

2.7. Налог на прибыль

При учете налога на прибыль в соответствии с нормами ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Общество применяет балансовый метод.

Текущий налог на прибыль организации составил за 2024 г. – 5 344 тыс. руб., за 2025 г. – 9 258 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль организации составил за 2024 г. – (924) тыс. руб., за 2025 г. – (126) тыс. руб.

2.8. Условные активы и обязательства

На 31.12.2025 Общество является участником следующих незаконченных судебных разбирательств.

№	Описание судебного дела	Сумма требований	Оценка вероятности удовлетворения требований
1	ООО «УВМ СТАПБ / № А60-79716/2025 по исковому заявлению	Сумма требования в размере 256 897,10 руб. – основной	Высокая вероятность

2	№ А41-111710/2025 по иску ВНК к ООО ПО ШТАРКОМ о взыскании платы за простой ж/д вагонов	Долг Сумма требования в размере 141 955,71 руб. – основной Долг	Высокая вероятность

Иные условные активы и обязательства отсутствовали.

3 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период не произошло.

4 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не принимало решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности, в связи с чем соответствующая информация не раскрывается.

5 ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация по прекращаемой деятельности в течение 2025 года, в том числе по активам, использование которых прекратилось в течение 2025 года, не раскрывается в связи с отсутствием условий признания деятельности прекращаемой.

6 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В течении отчетного года и на 31.12.2025 г. связанными сторонами по отношению к Обществу являлись:

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений
Посредников Сергей Юрьевич	генеральный директор Общества / участник Общества с долей 25%
Посредникова Марина Сергеевна	участник Общества с долей 25%
ООО «ШТАРКОМ» (ИНН 5032207173)	Прочая связанная сторона

Основываясь на требовании приоритета содержания перед формой, информация по связанным сторонам раскрывается по следующим группам связанных сторон:

- участник Общества;
- прочие связанные стороны
- основной управленческий персонал.

Участники Общества:

Операции за 2025 г.:

- по приобретению у связанной стороны работ, услуг – 34 699 тыс. руб.
 - по продаже связанной стороне работ, услуг – 0.00 тыс. руб.
- По состоянию на 31.12.2025 г.:

- дебиторская задолженность связанной стороны составляет 0 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
- кредиторская задолженность связанной стороны составляет 25 878 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
Операции за 2024 г.:

- по приобретению у связанной стороны работ, услуг – 2 729 тыс. руб.
 - по продаже связанной стороне работ, услуг – 0 тыс. руб.
- По состоянию на 31.12.2024 г.:

- дебиторская задолженность связанной стороны составляет 0 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
- кредиторская задолженность связанной стороны составляет 9 033 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
Прочие связанные стороны:
Операции за 2025 г.:

- по приобретению у связанной стороны работ, услуг – 55 482 тыс. руб.
 - по продаже связанной стороне работ, услуг – 676 974 тыс. руб.
- По состоянию на 31.12.2025 г.:

- дебиторская задолженность связанной стороны составляет 0 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
- кредиторская задолженность связанной стороны составляет 14 013 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
Операции за 2024 г.:

- по приобретению у связанной стороны работ, услуг – 66 704 тыс. руб.
 - по продаже связанной стороне работ, услуг – 397 578 тыс. руб.
- По состоянию на 31.12.2024 г.:

- дебиторская задолженность связанной стороны составляет 0 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
- кредиторская задолженность связанной стороны составляет 74 713 тыс. руб. (краткосрочная задолженность)
К основному управленческому персоналу относятся:

- Генеральный директор;
- Должностные лица Общества, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля деятельностью организации;
- Главный бухгалтер.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату и премии, составило 1 310 тыс. руб. за 2025 год и 1 132 тыс. руб. за 2024 год. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с российским законодательством Общество начисляет и уплачивает страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, а также страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование, (далее страховые взносы). Суммы начисленных страховых взносов по основному управленческому персоналу составили за 2025 год 299 тыс. руб. и 256 тыс. руб. за 2024 год.

По операциям со связанными сторонами Общество:

- не создавало резервы по сомнительным долгам (основания для создания резерва отсутствовали);
- не списывало дебиторскую задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нерешенные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись на рыночных условиях с применением денежных расчетов.

Руководитель

Посредников Сергей Юрьевич



25 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная 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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
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	обесценение	затраты	обесценение	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.	-	-	-	-	-	-

4.1. 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	340 648 326 203	(122 669) (93 945)	75 581 14 446	- -	(33 545) (28 724)	- -	- -	- -	443 433 340 648	(170 762) (122 669)	- -	- -	- -	- -
в том числе:															
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	113 666 113 666	(29 963) (22 513)	2 874 -	- -	(7 519) (7 450)	- -	- -	- -	116 539 113 666	(37 482) (29 963)	- -	- -	- -	- -
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	3 791 3 791	(2 217) (1 768)	- -	- -	(449) (449)	- -	- -	- -	3 791 3 791	(2 666) (2 217)	- -	- -	- -	- -
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	102 154 99 151	(66 389) (53 032)	42 955 3 003	- -	(15 809) (13 357)	- -	- -	- -	172 362 102 154	(96 746) (66 389)	- -	- -	- -	- -
Офисное оборудование	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	3 201 3 201	(2 779) (2 353)	19 177 -	- -	(2 552) (426)	- -	- -	- -	22 377 3 201	(5 331) (2 779)	- -	- -	- -	- -
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.	58 757 50 819	- -	10 576 7 939	- -	- -	- -	- -	- -	69 333 58 757	- -	- -	- -	- -	- -
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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	59 080 55 575	(21 321) (14 279)	3 504 -	- -	(7 217) (7 042)	- -	- -	- -	59 080 59 080	(28 539) (21 321)	- -	- -	- -	- -
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			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	27 975 27 253	(13 475) (9 047)	722 -	- -	(1 697) (4 429)	- -	27 975 27 975	(13 475) (9 047)
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. За 2024 г.	27 975 27 253	(13 475) (9 047)	722 -	- -	(1 697) (4 429)	- -	27 975 27 975	(13 475) (9 047)

Металлоформа блока подпорных стен (БЛС) №73	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	43	-	(43)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа блока подпорных стен (БЛС) №74	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	44	-	(44)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа блока подпорных стен (БЛС) №75	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	44	-	(44)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа блока подпорных стен (БЛС) №76	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	62	-	(62)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Торребрик внутренний" 1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	74	-	(74)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Торребрик внутренний" 2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	74	-	(74)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Торребрик наружный" 1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	126	-	(126)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Торребрик наружный" 2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	129	-	(129)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №49	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	71	-	(71)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №50	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	80	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №51	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	80	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №52	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	80	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_49	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	34	-	(34)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_50	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	38	-	(38)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_51	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	56	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_52	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	145	-	(145)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_53	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	143	-	(143)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_54	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	43	-	(43)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для изготовления блоков 12-ПО-400-0,93_55	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	116	-	(116)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Крышка межштупная тип 2" 1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Крышка межштупная тип 2" 2	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Крышка межштупная тип 2" 3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №53	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	76	-	(76)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №54	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	77	-	(77)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа для несъемной опалубки №55	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	105	-	(105)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Блок карнизный" БК-1 (БК-3, БК-5) 1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Блок карнизный" БК-1 (БК-3, БК-5) 2	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Блок карнизный" БК-1 (БК-3, БК-5) 3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Блок карнизный" БК-2 (БК-4) 1	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Блок карнизный" БК-2 (БК-4) 2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-
Металлоформа "Крышка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	так called рыночной стоимости/резерв ва под обесценение	переклассифици ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	загрузки	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	72 402 39 705	-	597 062 449 335	(620 834) (416 636)	-	X X	X X	48 629 72 402	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	51 905 28 547	-	352 322 276 927	(6 397) (4 522)	-	(374 100) (249 048)	-	23 729 51 905	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	14 744 3 639	-	680 706	(297 035) (252 436)	-	297 903 262 836	-	16 293 14 744	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- 821	-	24 1 840	- (2 982)	-	(24) 320	-	- -	-
Загрузки на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- 2 519	- (2 519)	-	- -	-	- -	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	5 753 6 698	-	244 036 167 342	(317 402) (154 179)	-	76 221 (14 108)	-	8 607 5 753	-
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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода							
		На начало года					поступило					списано					по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		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										
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 факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 240 14 010	(2 429) (950)	13 245 8 229	- -	(9 721) (10 999)	- -	(3 794) (3 265)	- -	14 764 11 240	(1 981) (2 429)								
в том числе:																			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	7 176 9 435	- -	3 790 5 177	- -	(7 030) (7 436)	- -	- -	- -	3 936 7 176	- -								
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 972 4 454	(2 429) (950)	9 430 2 979	- -	(2 598) (3 461)	- -	(3 794) (3 265)	- -	10 804 3 972	(1 981) (2 429)								
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.	95 -	- -	1 1	- -	(1) (96)	- -	- -	- -	1 -	- -								
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -								
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	20 26	- -	- -	- -	(20) (6)	- -	- -	- -	20 -	- -								
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -								
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 -	- -	- -	- -	- -	- -	1 -	- -								
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -								
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	72 -	- -	72 -	- -	(72) -	- -	- -	- -	72 -	- -								

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 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.	11 240	-	(2 429)	-	13 245	-	(9 721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 764	(1 981)
	За 2024 г.	14 010	-	(950)	-	8 229	-	(10 999)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 240	(2 429)

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	14 768	12 787	11 481	9 053	14 336	13 386
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 994	3 994	7 509	7 509	9 882	9 882
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 774	8 793	3 972	1 544	4 454	3 504

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		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.	- -	92 877 -	- -	- -	- -	92 877 -	
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. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	92 480 -	- -	- -	- -	92 480 -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	397 -	- -	- -	- -	397 -	
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. За 2024 г.	173 411 178 700	101 285 125 197	1 -	(169 081) (130 485)	- -	105 616 173 411	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	95 729 119 732	62 680 70 068	1 -	(95 576) (94 071)	- -	62 834 95 729	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	37 925 20 738	20 076 37 924	- -	(37 911) (20 737)	- -	20 090 37 925	
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.	38 6	12 38	- -	(38) (6)	- -	12 38	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 909	-	-	(1 875)	-	34	

Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	6 583	525	-	(5 199)	-	-	1 909
	За 2025 г.	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-
	За 2024 г.	15 000	15 000	-	-	-	-	30 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	332	-	-	(332)	-	-	-
	За 2024 г.	332	-	-	-	-	-	332
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	77	-	-	(77)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 801	1 375	-	(732)	-	-	2 443
	За 2024 г.	9 422	511	-	(8 132)	-	-	1 801
Расчеты до НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 848	16 105	-	-	-	-	17 952
	За 2024 г.	4 078	-	-	(2 230)	-	-	1 848
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 213	1 024	-	-	-	-	2 237
	За 2024 г.	863	382	-	(32)	-	-	1 213
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 617	-	-	(2 617)	-	-	-
	За 2024 г.	1 869	748	-	-	-	-	2 617
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладкам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	173 411	194 162	1	(169 081)	-	X	198 493
Итого	За 2025 г.	178 700	125 197	-	(130 485)	-	X	173 411

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	83 650	141 239	144 618
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	59 542	95 729	119 732
Расчеты с покупателями и заказчиками	24 107	45 510	24 885

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 100	2 305	-	-	7 404
	За 2024 г.	2 918	2 182	-	-	5 100
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 100	2 305	-	-	7 404
	За 2024 г.	2 918	2 182	-	-	5 100

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	100 000	120 200	120 200
в том числе:			
Поручительство за ШТАРКОМ ООО	100 000	120 200	120 200
Выданные - всего	50 000	-	-
в том числе:			
Филиал Корпоративный ПАО Совкомбанк	50 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	497 158	372 549
Затраты на оплату труда	88 062	53 434
Отчисления на социальные нужды	23 454	13 190
Амортизация	35 242	33 152
Прочие затраты	93 867	57 616
Итого по элементам	737 783	529 942
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(90 417)	(95 740)
Итого расходы по обычным видам деятельности	647 366	434 202

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.	-	-	-	-