

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «КАМСС-сервис» ЗА 2025 ГОД**

Оглавление

В Пояснениях все суммы отражены в тыс. руб.	3
I. Общие сведения	3
1. Информация об Обществе	3
1.1. Общая информация об Обществе	3
1.2. Лицензии и сертификаты	3
1.3. Филиалы, представительства и обособленные подразделения	3
1.4. Капитал Общества	4
1.5. Органы управления Общества	4
II. Учетная политика	5
1. Основа составления	5
2. Активы и обязательства в иностранных валютах	5
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
4. Основные средства	5
5. Запасы	6
6. Расходы будущих периодов	6
7. Дебиторская задолженность	7
8. Кредиторская задолженность	7
9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
10. Кредиты и займы полученные	7
11. Доходы	7
12. Расходы	8
III. Раскрытие существенных показателей	8
1. Основные средства, Нематериальные активы	8
2. Запасы	8
3. Дебиторская задолженность	8
4. Денежные средства и денежные эквиваленты	8
5. Капитал	9
6. Кредиторская задолженность	9
7. Выручка от продаж	9
8. Расходы по обычным видам деятельности	9
9. Прочие доходы и прочие расходы	9
10. Связанные стороны	9
11. События после отчетной даты	10

В Пояснениях все суммы отражены в тыс. руб.

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

1.1. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «КАМСС-сервис» (далее «Общество») зарегистрировано решением Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы по Кузнецкому и Орджоникидзевскому районам г. Новокузнецка Кемеровской области 17.08.2005 года., за основным государственным регистрационным номером 1054221011492, о чем свидетельствует выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по Кузнецкому и Орджоникидзевскому районам г. Новокузнецка Кемеровской области свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 42 № 001382270.

Общество зарегистрировано по адресу: 195273, Санкт-Петербург, проспект Пискаревский, дом 146, корпус 1, строение 1, офис 2.

Основной вид деятельности Общества – 33.12

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 545 человека (на 31 декабря 2024 г. составила 545 человек)

1.2. Лицензии и сертификаты

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

№ п/п	Номер лицензии	Лицензируемый вид деятельности	Срок действия лицензии
1	АБН 80332	Для добычи подземных вод	До 19.11.2046

1.3. Филиалы, представительства и обособленные подразделения

У Общества отсутствуют филиалы и представительства.

Обособленные подразделения:

№ п/п	Наименование подразделения	Адрес
1	Новокузнецк	654217, Кемеровская область, Новокузнецкий р-он, п/ст Тальжино ул. Советская 1А
2	Абакан	655004, Респа.Хакассия, Абакан, ул. Советская 182 М/1
3	(КАМАЗ-центр)	655004, Респа.Хакасия, Абакан, ул. Советская 182
4	Чита	672022, Забайкальский край, Чита, пос. Энергетиков, Энергостроителей проезд 8,
5	Чита - Магазин	672042, Россия, Забайкальский край, г. Чита, Угданский проезд, д. 83
6	Иркутск	664040, Иркутская обл., Иркутск, ул. Розы Люксембург 182
7	Екатеринбург	624006, Свердловская обл., Сысертский р-н, пос. Большой исток, ул. Свердлова 42
8	Нерюнгри	678960, Саха (Якутия), респ. Нерюнгри, ул.Северная 6

9	Благовещенск	675000, Амурская обл., Благовещенск Северо-западный промышленный узел 20001
10	Хабаровск	680009, Хабаровский край, Хабаровск, ул.Воронежская 156А
11	Владивосток	690021, Приморский край, Владивосток, ул.Калинина 275, корпус5
12	Химки	142700, Московская область, г.Химки, квартал Клязьма д 1Г, стр2
13	Ковдор	181144, Мурманская обл., Ковдорский р-он, г. Ковдор, Промплощадка ОАО Ковдорский ГОК терр.
14	Костомукша	186930, Респ. Карелия, г. Костомукша, Промплощадка ОАО "Карельский окатыш"
15	Кировск	184250, Мурманская обл., г. Кировск, Ленина проспект, д.2
16	Краснодар	350049, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.им.Бабушкина 189,202-А
17	Архангельск	163015, Архангельская обл., г. Архангельск, ул. Ленина 29
18	Ударное	694920 Сахалинская обл, Углегорский г.о, г. Углегорск, ул. Победы, зд. 114Б
19	Санкт-Петербург №2	196084, Санкт-Петербург, Московская застава мо, Малая Митрофаньевская ул., дом 4 литера Л
20	ЭЛЬГА	Саха (Якутия) респ., Нерюнгринский м.р-н, Межселенные территории Нерюнгринского муниципального района, Разрез Эльгинский тер, з.у.1
21	Новокузнецк (Автотранспортная)	654038, Кемеровская область-Кузбасс, Новокузнецкий г.о., Новокузнецк г., Заводской р-н, Автотранспортная ул. д. 29Б к.2

1.4. Капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2025 года составляет 15 430 руб. Участниками Общества являются физические лица:

Участники	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2025г., %.
1. Гюнашян Игорь Грантович	50
2. Хомяков Сергей Васильевич	25
3. ООО «КАМСС-сервис» (изменение сведений о юридическом лице, содержащихся в ЕГРЮЛ, в связи с выходом участника Общества Аксеновой Анастасии Сергеевны, 16.12.1989г.р. из общества, ГРН 2247801032268)	24,992
3. Горностаев Сергей Алексеевич	0,008

1.5. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников.
- Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором). Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества от 31.10.2024г. было принято решение о назначении на должность Генерального директора Общества сроком на 5 лет.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 78,2267 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2025 г.,

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до начала использования объектов для изготовления продукции, выполнения работ, оказания услуг, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после начала использования – отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода в эксплуатацию по их видам согласно Общероссийскому классификатору основных фондов на основании данных технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных документов органов государственной власти.

По земельным участкам амортизация не начисляется.

В составе незавершенного строительства отражаются объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1150 «Основные средства».

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

5. Запасы

Запасы (в том числе материалы, готовая продукция, товары для перепродажи) принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней себестоимости по каждому виду запасов.

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости..

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (дополнительные расходы, связанные с кредитованием (оценка залога и т.п.), лицензионные права на программные продукты, расходы на разработку нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, проектные разработки по изменениям планировочных решений новых торговых площадей и прочие расходы)отражены как расходы

будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражаются задолженность покупателей и заказчиков, авансовые платежи, связанные с выплатами в счет предстоящих поставок товаров и услуг, задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов.

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

8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, и прочая кредиторская задолженность.

Задолженность перед поставщиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Суммы поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам отражены в отчете о движении денежных средств без НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств, представляются свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» или 4119 «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

10. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств на строительство и приобретение оборудования сумма причитающихся к оплате процентов относилась на капитальные вложения до момента ввода в эксплуатацию и на прочие расходы в составе строки отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате» после этой даты по мере их начисления.

11. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

- доходы по курсовым разницам;
- прочие доходы.

12. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере и отражаются в составе управленческих расходов в отчете о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров:

- проценты по полученным кредитам и займам;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства, Нематериальные активы

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств и НМА, незавершенных капитальных вложений отражена в разделах 3, 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и ОФР.

2. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов и товаров для перепродажи, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты. Дополнительная информация отражена в разделе 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и ОФР.

3. Дебиторская задолженность

Дополнительная информация о наличии и движении дебиторской задолженности по строке 1230 отражена в разделе 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и ОФР

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства на расчетных счетах	895 554	403 468
Средства на валютных счетах	0,00	0,00
Средства (наличные) в кассе	229	626
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	895 783	404 094

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

5. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2025г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

6. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности по строке 1520 отражена в разделе 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и ОФР.

7. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей товаров, выполнением работ, оказания услуг по видам без НДС:

Наименование показателя	2025	2024
Услуги по ремонту внедорожной техники и оборудования.	4 074 518	6 217 679
Продажа запасных частей, узлов к внедорожной техники	2 387 767	2 731 968
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	6 462 286	8 949 647

8. Расходы по обычным видам деятельности

Дополнительная информация о расходах по обычным видам отражена в разделе 10 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и ОФР

9. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы (за 2025г. показаны свернуто)	112 343		84 334	163 270
Резерв по сомнительным долгам (за 2025г. показаны свернуто)		353 023	1 440 695	2 137 175
Расходы на услуги банков		10 537		23 549
Отклонение курса при покупке валюты	9	226	243	667
Корректировка реализации прошлых периодов				
Проценты к получению (уплате)	138 418	74 910	52 069	187 411
Иные операции	70 953	165 569	826 841	648 991
Итого прочие доходы/расходы	321 723	604 265	2 404 182	3 161 063

10. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется полностью физическими лицами, которые владеют 75% долями Общества. Подробно состав и доли владения каждого акционера описан в разделе 1.4. настоящих Пояснений.

Другие связанные стороны

К связанным сторонам Общество относит компании:

ООО «КАМСС»

ИП Хомяков С.В.

Бенефициарные владельцы Общества

Бенефициарными владельцами Общества являются физические лица – участники Общества. Общество находится под контролем Гюшаняна И.Г (50%) и Хомякова С.В. (25%).

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг в адрес связанных сторон составила:

Наименование связанной стороны	тыс. руб.	
	2025	2024
ООО «КАМСС»	1 127 688	1 410 614

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование связанной стороны	2025	2024
ООО «КАМСС»	2 060 234	1 282 283
ИП Хомяков С.В.	11 425	4 177

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	тыс. руб.	
	Дебиторская задолженность	
	31.12.2025	31.12.2024
ООО «КАМСС»	142 255	187 792
ИП Хомяков С.В.	265	

Наименование	тыс. руб.	
	Кредиторская задолженность	
	31.12.2025	31.12.2024
ООО «КАМСС»	512 040	473 427

Вся кредиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор ООО «КАМСС-сервис»  Бердюгин Р.С..

Дата: 25 марта 2026 года.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 469 408	(519 624)	230 942	(137 422)	17 044	(123 152)	-	-	-	-	1 562 927	(625 732)
	За 2024 г.	972 498	(423 823)	502 548	(5 636)	3 755	(99 558)	-	-	-	-	1 469 408	(519 624)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	609 784	(99 524)	147 755	(132 601)	12 326	(31 031)	-	-	-	-	624 937	(118 229)
	За 2024 г.	349 108	(78 996)	260 676	-	-	(20 528)	-	-	-	-	609 784	(99 524)
Сооружения	За 2025 г.	79 058	(29 682)	8 478	-	-	(8 092)	-	-	-	-	87 536	(37 774)
	За 2024 г.	36 494	(23 111)	42 564	-	-	(6 571)	-	-	-	-	79 058	(29 682)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	342 586	(160 880)	45 455	(419)	344	(40 445)	-	-	-	-	387 631	(200 980)
	За 2024 г.	217 882	(131 516)	125 802	(1 089)	879	(30 243)	-	-	-	-	342 586	(160 880)
Офисное оборудование	За 2025 г.	8 501	(6 687)	1 368	-	-	(870)	-	-	-	-	9 869	(7 557)
	За 2024 г.	7 749	(5 789)	981	(229)	229	(1 127)	-	-	-	-	8 501	(6 687)
Транспортные средства	За 2025 г.	272 043	(186 399)	27 311	(4 334)	4 334	(30 441)	-	-	-	-	295 020	(212 506)
	За 2024 г.	237 452	(156 718)	36 870	(2 279)	2 279	(31 990)	-	-	-	-	272 043	(186 399)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	7 776	(24 524)	576	-	-	(10 642)	-	-	-	-	78 292	(35 166)
	За 2024 г.	42 404	(17 453)	35 653	(341)	341	(7 412)	-	-	-	-	77 716	(24 524)
Земельные участки	За 2025 г.	55 705	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 705	-
	За 2024 г.	55 705	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 705	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	2 133	(561)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	2 133	(632)
	За 2024 г.	2 133	(490)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	2 133	(561)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	21 871	(11 367)	-	(67)	40	(1 561)	-	-	-	-	21 803	(12 889)
	За 2024 г.	23 570	(9 750)	-	(1 669)	28	(1 646)	-	-	-	-	21 871	(11 367)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименования показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		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	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	299	(93)	-	-	-	(48)	-	299	(141)
	За 2024 г.	299	(44)	-	-	-	(48)	-	299	(93)
	За 2025 г.	299	(93)	-	-	-	(48)	-	299	(141)
	За 2024 г.	299	(44)	-	-	-	(48)	-	299	(93)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	881 648	894 295	493 225
в том числе:			
Здания			
Сооружения	506 708	511 408	270 113
Машины и оборудование (кроме офисного)	49 762	50 132	13 383
	186 651	180 701	86 366
Офисное оборудование	2 312	1 814	1 960
Транспортные средства	82 515	85 645	80 734
Производственный и хозяйственный инвентарь	43 126	52 304	24 951
Земельные участки	158	206	255
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	1 501	1 572	1 643
Другие виды основных средств	8 915	10 503	13 821
Неамортизируемые основные средства - всего	55 705	55 705	55 705
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	55 705	55 705	55 705

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.	40 730	-	62 518	-	(13 980)	(81 719)	7 549	-
	За 2024 г.	39 515	-	318 398	-	(109 984)	(207 198)	40 730	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	7 845	-	(7 713)	-	131	-
	За 2024 г.	2 753	-	17 142	-	(19 895)	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	565	-	-	-	(565)	-	-	-
	За 2024 г.	756	-	708	-	(900)	-	565	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	30 978	-	-	(26 457)	4 521	-
	За 2024 г.	-	-	36 870	-	-	(36 870)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 105	-	30	-	(530)	(576)	30	-
	За 2024 г.	494	-	19 790	-	-	(19 178)	1 106	-
Сооружения	За 2025 г.	2 078	-	2 929	-	-	(5 007)	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 762	-	-	(12 683)	2 078	-
Здания	За 2025 г.	1 426	-	2 840	-	-	(4 266)	-	-
	За 2024 г.	1 002	-	13 333	-	-	(12 909)	1 426	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	31 866	-	12 178	-	-	(44 045)	-	-
	За 2024 г.	28 386	-	128 057	-	-	(124 577)	31 866	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	148 144	-	17 684	-	(190)	(145 843)	19 795	-
	За 2024 г.	155 417	-	283 020	-	-	(290 293)	148 144	-
в том числе:									
Сооружения	За 2025 г.	1 677	-	1 038	-	-	(2 716)	-	-
	За 2024 г.	17 580	-	13 978	-	-	(29 881)	1 677	-
Здания	За 2025 г.	136 216	-	13 801	-	-	(143 127)	6 889	-
	За 2024 г.	128 601	-	256 220	-	-	(248 605)	136 216	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 818	-	-	(3 379)	438	-
	За 2024 г.	-	-	5 056	-	-	(5 056)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	854	-	-	(854)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
	За 2024 г.	-	-	396	-	-	(396)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	74	-	-	-	74	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 789	-	-	(2 425)	364	-
	За 2024 г.	-	-	879	-	-	(879)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 780	-	-	(3 780)	-	-

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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	6 926 970	(1 602 402)	7 261 522	(7 763 589)	-	-	-	X	X	6 421 751	(1 602 402)	6 421 751	(1 602 402)
	За 2024 г.	4 310 896	(2 325 455)	14 157 127	(11 541 053)	723 049	-	-	X	X	6 926 970	(1 602 402)	6 926 970	(1 602 402)
в том числе:														
Сырье и материалы	За 2025 г.	68 389	(17 682)	121 280	(118 160)	-	-	-	88 293	-	68 357	(17 682)	68 357	(17 682)
	За 2024 г.	81 566	(44 800)	1 130 130	(1 143 307)	27 118	-	-	110 152	-	68 389	(17 682)	68 389	(17 682)
Готовая продукция	За 2025 г.	2	-	153	(154)	-	-	-	410	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	100	(115)	-	-	-	207	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	6 551 261	(1 510 078)	3 689 270	(4 274 248)	-	-	-	9 518 008	-	5 966 284	(1 510 078)	5 966 284	(1 510 078)
	За 2024 г.	3 922 785	(2 257 099)	8 242 190	(5 613 713)	747 021	-	-	21 823 390	-	6 551 261	(1 510 078)	6 551 261	(1 510 078)
Незавершенное производство	За 2025 г.	268 240	(74 643)	3 368 082	(3 284 109)	-	-	-	-	-	352 213	(74 643)	352 213	(74 643)
	За 2024 г.	267 913	-	4 651 937	(4 651 610)	(74 644)	-	-	-	-	268 240	(74 643)	268 240	(74 643)
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	38 384	-	16 087	(19 574)	-	-	-	-	-	34 896	-	34 896	-
	За 2024 г.	38 616	(23 556)	46 051	(46 283)	23 555	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	694	-	66 650	(67 344)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 719	(86 025)	-	-	-	-	-	694	-	694	-

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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 699 701	(691 690)	13 656 438	152 812	(14 451 000)	(1 172)	-2873637841	-	2 056 779	(1 031 182)
	За 2024 г.	4 736 532	-	1 841 142	4 641	(3 882 643)	(162)	(1 425 924)	192	2 699 701	(691 690)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 155 775	(684 614)	8 263 687	-	(8 608 747)	-	-2873638435	-	1 810 399	(1 024 106)
	За 2024 г.	1 376 421	-	1 638 617	-	(859 263)	-	(1 425 924)	-	2 155 775	(684 614)
Авансы выданные	За 2025 г.	511 278	-	1 859 666	-	(2 177 262)	(1 172)	-	-	192 825	-
	За 2024 г.	3 294 289	-	200 933	-	(2 983 782)	(162)	-	-	511 278	-
Прочая	За 2025 г.	32 649	(7 076)	3 533 086	152 812	(3 664 900)	-	-	-	53 556	(7 076)
	За 2024 г.	65 821	-	1 592	4 641	(39 597)	-	-	192	32 649	(7 076)
Итого	За 2025 г.	2 699 701	(691 690)	13 656 438	152 812	(14 451 000)	(1 172)	(2 873 638)	X	2 056 779	(1 031 182)
	За 2024 г.	4 736 532	-	1 841 142	4 641	(3 882 643)	(162)	(1 425 924)	X	2 699 701	(691 690)

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	673 592	-	-	-	673 592	-	-	-
	За 2024 г.	10 916	662 677	-	-	-	-	-	673 592
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	673 592	-	-	-	673 592	-	-	-
	За 2024 г.	10 916	662 677	-	-	-	-	-	673 592
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 877 134	443 116	718	(1 011 019)	-	-	-	1 309 949
	За 2024 г.	2 801 075	515 213	15	(1 439 169)	-	192	-	1 877 134
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 310 840	275 855	-	(548 466)	-	-	-	1 038 230
	За 2024 г.	1 242 157	361 426	-	(292 743)	-	85	-	1 310 840
Авансы полученные	За 2025 г.	145 324	36 889	-	(141 356)	-	-	-	40 857
	За 2024 г.	447 563	144 292	-	(446 531)	-	-	-	145 324
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	135 715	127 036	-	(34 186)	-	-	-	228 565
	За 2024 г.	271 522	9 306	5	(145 118)	-	-	-	135 715
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	285 000	-	-	285 000	-	-	-	-
	За 2024 г.	810 000	-	-	525 000	-	-	-	285 000
Займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	254	3 336	718	(2 011)	-	-	-	2 297
	За 2024 г.	29 833	188 000	10	(29 777)	-	107	-	254
Итого	За 2025 г.	2 550 726	443 116	718	(337 427)	-	-	X	1 309 949
	За 2024 г.	2 811 991	1 177 890	15	(1 439 169)	-	-	X	2 550 726

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 373 382	5 717 671
Затраты на оплату труда	1 268 929	1 162 715
Отчисления на социальные нужды	349 415	315 638
Амортизация	123 255	99 651
Прочие затраты	521 705	721 198
Итого по элементам	6 636 686	8 016 857
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(581 796)	(1 365 365)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 054 890	6 651 508