ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2025 год

г.Хабаровск 20 марта 2026 г.

Раздел 1. Сведения об организации

ООО «Развитие» зарегистрировано и внесено в реестр 9 февраля 2016 г. за номером 1162724054052.

Учредителем ООО «Развитие» является физическое лицо – Ван Цзиньлян Уставный капитал в размере 10 000,00 руб. оплачен полностью.

Филиалов и дочерних обществ ООО «Развитие» (далее Общество) не имеет.

В 2025 году ответственным за финансово-хозяйственную деятельность являлся генеральный директор Цой Александр Афанасьевич.

Среднесписочная численность работающих за 2024 г. – 34 человек.
Среднесписочная численность работающих за 2025 г. – 25 человек.

Основным направлением деятельности является оказание услуг по лесозаготовке с последующим выкупом заготовленной древесины и производства пиломатериалов. Производственный цикл компании характеризуется длительностью, что обуславливает временной разрыв между периодом несения затрат и периодом признания выручки от реализации.

Раздел 2. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Приложений к ним:
  - Отчета об изменениях капитала;
  - Отчета о движении денежных средств,;
- Иных приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах:
  - Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская финансовая отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности на основании действующего Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ (ред. от 15.12.2025) «О бухгалтерском учете».

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности

Раздел 3. Содержание учетной политики

Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом генерального директора Общества от 29.12.2024 г.№1-У «Об утверждении положений учетной политики на 2025 г.»

Основные положения учетной политики на 2025 год:

– Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется журнально-ордерная форма. Автоматизация учета организована через использование программ «1С:Предприятие 8.3-Бухгалтерия предприятия», «1С:Предприятие 8.1-Управление торговлей», «1С:Предприятие 8.3-Зарплата и Управление Персоналом». Регистры бухгалтерского учета хранятся в виде электронной информации, полученной при использовании вычислительной техники и подлежат распечатке и брошюрованию в виде специальных книг (журналов), отдельных листов (справок) и карточек по окончании отчетного года. Формы регистров бухгалтерского учета соответствуют машинограммам «1С:Предприятие 8.3».

– Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Документ, не являющийся изначально первичным документом (оправдательный документ), но содержащий все обязательные реквизиты первичного учетного документа, может использоваться в качестве первичного учетного документа для целей бухгалтерского учета; при этом оформление специального первичного учетного документа не требуется.

– Для подтверждения данных налогового учета применяются первичные учетные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии (бухгалтерские справки).

– Информация о доходах и расходах организации для целей налогового учета, а также о внереализационных доходах и расходах формируется на основании данных бухгалтерского учета соответствующих операций, отраженных на счетах 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», а также на счетах учета затрат. При несовпадении требований или порядка отражения отдельных операций в бухгалтерском и налоговом учете ООО «Развитие» ведет регистры налогового учета.

– Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается. Амортизационная премия не применяется. Повышающие (понижающие) коэффициенты к норме амортизации, предусмотренные ст. 259.3 НК РФ, не используются.

– Отражение в учете процесса приобретения и заготовления материалов производится с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Отражение в учете процесса приобретения товаров производится с применением счета 41 «Товары». При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) по методу ФИФО. Готовая продукция отражается по нормативной (плановой) себестоимости с использованием счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Нормативной себестоимостью признается стоимость списанных материалов на производство готовой продукции.

Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникающие от переоценки валютных требований/обязательств, учитываются на дату их погашения (на дату платежа) пп.7.1 п.4 ст.271 НК РФ, пп.6.1 п.7 ст.272 НК РФ. в соответствии с ФСБУ и ПБУ, действующими в РФ. Учет курсовых разниц ведется в соответствии с ПБУ 3/2006, пересчет стоимости денежных знаков в кассе, средств на счетах, а также средств в расчетах (дебиторской и кредиторской задолженности), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции и на отчетную

дату. Возникающие при этом курсовые разницы отражаются в составе прочих доходов или прочих расходов.

- Учет затрат: Затраты на лесозаготовку, по которой на отчетную дату не завершен переход права собственности на выкупленный лес, аккумулируются в незавершенном производстве (ФСБУ 5/2019).

Раздел 4. Информация об отдельных активах и обязательствах

Активы

4.1. Внеоборотные активы

На 31.12.2025 балансовая стоимость основных средств составила 25 114 703,38 руб. Активы (спецтехника и оборудование) активно использовались для освоения лесосек. Снижение балансовой стоимости связано исключительно с плановым начислением амортизации (13 381 767,70 тыс. руб.).

Движение данного вида активов раскрыто в таблице 4.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- вложения во внеоборотные активы составили 4 550 469,80 руб. По состоянию на 31.12.2025 года затраты по капитальным вложениям, а также по приобретенным основным средствам в сумме 4 550 469,80 руб. приняты к учету в качестве основных средств.

4.2. Оборотные активы (Запасы и НЗП)

Стоимость запасов на конец года составила 45 136 143,08 руб. Значительный рост показателя (на 24 105 907,79 руб. выше уровня 2024 года) обусловлен тем, что на конец отчетного периода лесосеки освоены не полностью.

Сформировано незавершенное производство (НЗП) в сумме 23 942 009,55 руб., которое включает:

- Затраты на оплату труда работников, занятых на лесозаготовке;
- Стоимость фактически использованных горюче-смазочных материалов (ГСМ);
- Амортизацию техники.

Данные расходы будут признаны в себестоимости продаж в 2026 году по мере реализации заготовленного леса.

Движение данного вида активов раскрыто в таблице 6.1. «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 507 919 875,29 руб. Значительная часть данной суммы представлена задолженностью покупателей за поставленную продукцию, номинированной в иностранной валюте.

Состав и движение дебиторской задолженности раскрыты в таблице 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

4.4. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) По состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

4.5. Прочие оборотные активы

Сумма прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2025 г. составила 29 890,04 руб., в том числе:

Код счета, наименование счета бухгалтерского учета	Дебетовое сальдо счета /Значение показателя, руб.
97 «Расходы будущих периодов»	29 890,04

Пассивы

4.6. Капитал

Чистые активы Общества на 31.12.2025 составляют 313 590 099,76 руб. (уставный капитал 10 тыс. руб. и нераспределенная прибыль 313 580 тыс. руб.). Несмотря на бухгалтерский убыток текущего года, предприятие сохраняет высокий уровень финансовой устойчивости и достаточность собственного капитала.

4.7. Краткосрочные обязательства

- Заемные средства

Состав и движение заемных средств Общества раскрыты в таблице №8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Размер полученных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2025 с учетом начисленных процентов составляет – 6 377 500,00руб.

4.8. Кредиторская задолженность

Состав и движение кредиторской задолженности Общества расшифрованы в таблице № 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2025 г. ООО «Развитие» не имеет долгосрочной кредиторской задолженности.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составила 263 364 185,19 руб.

4.9. Финансовые результаты и налогообложение

Анализ прибыли и убытков

По итогам 2025 года выручка составила 75 308 859,72 руб. В отчетном периоде сложилось существенное различие между финансовым результатом в бухгалтерском и налоговом учете:

- В налоговом учете: По результатам деятельности за 2025 год предприятием получена прибыль. Основная операционная деятельность является рентабельной.
- В бухгалтерском учете: Зафиксирован чистый убыток в размере 95 503 989,50 руб.

- Влияние курсовых разниц:

Отрицательный финансовый результат в бухгалтерском учете носит неденежный характер и вызван требованиями законодательства по переоценке валютных статей баланса.

Основное влияние оказал непогашенный долг покупателей, выраженный в иностранной валюте. В связи с изменением валютного курса на отчетную дату, в бухгалтерском учете были признаны отрицательные курсовые разницы в составе прочих расходов на общую сумму 106 694 084,83 руб. Данная переоценка является непостоянным фактором и не свидетельствует об убыточности основной коммерческой деятельности по лесозаготовке, распиловки.

4.10. Обеспечение деятельности и перспективы

Предприятие обеспечено необходимыми ресурсами для продолжения деятельности. Наличие значительного объема НЗП (вложенные средства в ГСМ и оплату труда на неосвоенных до конца лесосеках) гарантирует поступление выручки в начале 2026 года. Руководство оценивает положение компании как стабильное, а полученный бухгалтерский убыток — как следствие конъюнктуры валютного рынка, не влияющее на операционную эффективность.

Иная информация

4.11.Налоги и сборы.

Просроченная задолженность перед бюджетом различных уровней и внебюджетными фондами отсутствует.

4.12. Государственная помощь

Общество государственную помощь в отчетном году не получало.

4.13 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности ООО «Развитие» подвержено рискам хозяйственной деятельности – финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия.

Начало СВО является событием общемирового и всероссийского масштаба, которое оказывает влияние на экономику РФ, на отрасль, в которой работает организация.

Президент Российской Федерации 24 февраля 2022 года объявил о проведении специальной военной операции по демилитаризации Украины. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этой операции, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают международные финансово-экономические санкции, введенные против России некоторыми странами, имеются прогнозы о дальнейшем росте инфляции. Процентная ставка рефинансирования, установленная ЦБ РФ с 26 декабря 2025 г. составляет 16 процентов.

Значительное повышение процентных ставок по кредитам, скачки курса иностранной валюты, отключение российского банковского сектора от международной платёжной системы SWIFT, замораживание зарубежных активов Центробанка РФ - данные факторы могут привести к неопределённости в экономике.

В настоящее время оценить степень влияние данных факторов на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества, не представляется возможным.

Для предотвращения негативного воздействия рисков хозяйственной деятельности, которые могут иметь финансовые последствия, Обществом осуществляется постоянный контроль факторов риска и предпринимаются меры по недопущению негативных последствий для финансовой деятельности.

4.15.Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в течение 12 месяцев и после отчетной даты и за пределами 12 месяцев.

4.16. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны в целях раскрытия информации отсутствуют.

4.17. Информация об оценочных и условных обязательствах

По состоянию на 31.12.2025 г. ООО «Развитие» не создавало резерв по сомнительным долгам.

4.18. Информация об условных обязательствах

Какие-либо имущественные требования/заявления уполномоченных органов о привлечении Общества к ответственности не предъявлены, исполнительное производство по каким-либо решениям, вынесенным в отношении Общества, не ведется.

Прочие неудовлетворенные обязательства (претензии, судебные споры) перед налоговыми, социальными, другими государственными органами у Общества отсутствуют.

По мнению руководства Общества, результат арбитражных процессов не окажет существенного влияния на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

4.19. События после отчетной даты

В период с 1 января 2026 года до даты подписания настоящей отчетности в деятельности Общества произошли следующие существенные события:

- Завершение производственного цикла: В первом квартале 2026 года завершены работы по освоению лесных участков, затраты по которым были отражены в составе незавершенного производства на 31.12.2025.
- Признание выручки: Начата активная реализация выкупленного леса. Объемы выручки, полученные в начале 2026 года, подтверждают правильность оценки НЗП и обеспечивают покрытие бухгалтерского убытка прошлых лет.
- Валютные курсы: Текущая динамика курса валют свидетельствует о стабилизации дебиторской задолженности, что снижает риск возникновения значительных отрицательных курсовых разниц в 2026 году.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Генеральный директор Цой А.А.

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.	77 368	(43 026)	4 550	(1 000)	604	(13 382)	-	-	-	-	-	80 918	(55 804)
	За 2024 г.	83 052	(35 666)	9 316	(15 000)	7 750	(15 110)	-	-	-	-	-	77 368	(43 026)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	4 189	(35)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	4 189	(242)
	За 2024 г.	-	-	4 189	-	-	(35)	-	-	-	-	-	4 189	(35)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	40 906	(23 912)	4 550	-	-	(9 456)	-	-	-	-	-	45 457	(33 368)
	За 2024 г.	40 823	(15 440)	83	-	-	(8 472)	-	-	-	-	-	40 906	(23 912)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 544	(579)	-	-	-	(193)	-	-	-	-	-	1 544	(772)
	За 2024 г.	1 544	(386)	-	-	-	(193)	-	-	-	-	-	1 544	(579)
Транспортные средства	За 2025 г.	20 174	(16 965)	-	(1 000)	604	(2 813)	-	-	-	-	-	19 174	(19 174)
	За 2024 г.	35 174	(19 059)	-	(15 000)	7 750	(5 656)	-	-	-	-	-	20 174	(16 965)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	5 510	(1 535)	-	-	-	(711)	-	-	-	-	-	5 510	(2 247)
	За 2024 г.	5 510	(781)	-	-	-	(754)	-	-	-	-	-	5 510	(1 535)
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.	5 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 044	-
	За 2024 г.	-	-	5 044	-	-	-	-	-	-	-	-	5 044	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

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

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	20 071	29 298	47 386
в том числе:			
Здания	3 946	4 154	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 089	16 995	25 383
Офисное оборудование	772	965	1 158
Транспортные средства	-	3 209	16 116
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 263	3 975	4 729
Неамортизируемые основные средства - всего	5 044	5 044	-
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	5 044	5 044	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	3 731	-	-	(3 731)	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 360	-	(5 044)	(9 316)	-	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	-	-	3 731	-	-	(3 731)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 316	-	(5 044)	(4 272)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 044	-	-	(5 044)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	820	-	-	(820)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Твердотопливный котел	За 2025 г.	-	-	820	-	-	(820)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	21 030	-	70 699	(46 593)	-	-	X	X	45 136	-
	За 2024 г.	15 809	-	80 092	(74 870)	-	-	X	X	21 030	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	563	-	25 481	(1 622)	-	-	(18 492)	-	5 929	-
	За 2024 г.	9 205	-	52 187	(18 530)	-	-	(42 299)	-	563	-
Готовая продукция	За 2025 г.	18 948	-	-	(38 924)	-	-	35 242	-	15 265	-
	За 2024 г.	6 603	-	-	(48 015)	-	-	60 359	-	18 948	-
Товары	За 2025 г.	1 520	-	-	-	-	-	(1 520)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	1 520	-	1 520	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	45 218	(6 046)	-	-	(15 230)	-	23 942	-
	За 2024 г.	-	-	27 905	(8 326)	-	-	(19 580)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	656 996	-	47 079	-	(196 155)	-	-	-	507 920	-
	За 2024 г.	564 647	-	117 911	-	(25 596)	-	-	34	656 996	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 175	-	646	-	(1 628)	-	-	-	9 193	-
	За 2024 г.	26 351	-	2 163	-	(18 338)	-	-	-	10 175	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	499 284	-	45 019	-	(180 522)	-	-	-	363 781	-
	За 2024 г.	377 834	-	113 411	-	8 039	-	-	-	499 284	-
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.	142 944	-	1 415	-	(9 457)	-	-	-	134 901	-
	За 2024 г.	157 409	-	-	-	(14 465)	-	-	-	142 944	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	136	-	-	-	(92)	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	495	-	-	-	(393)	-	-	34	136	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 962	-	-	-	(1 962)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 707	-	255	-	-	-	-	-	1 962	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	439	-	-	-	(439)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 494	-	-	-	(2 494)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	413	-	2 081	-	-	-	-	-	2 494	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	656 996	-	47 079	-	(196 155)	-	-	X	507 920	-
	За 2024 г.	564 647	-	117 911	-	(25 596)	-	-	X	656 996	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	303 615	133 906	-	(167 719)	-	-	269 742
	За 2024 г.	291 418	43 947	-	(31 784)	-	34	303 615
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	290 910	127 583	-	(165 412)	-	-	253 081
	За 2024 г.	269 417	27 703	-	6 210	-	-	290 910
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	659	-	-	-	-	659
	За 2024 г.	-	10	-	(10)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53	-	-	(53)	-	-	-
	За 2024 г.	-	53	-	-	-	-	53
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	5 036	-	-	1 342	-	-	6 378
	За 2024 г.	20 000	10 400	-	25 364	-	-	5 036
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	69	7	-	(1)	-	-	75
	За 2024 г.	-	69	-	-	-	-	69
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	250	-	-	-	-	250
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 525	-	-	(2 270)	-	-	1 255
	За 2024 г.	-	3 525	-	-	-	-	3 525
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	100	213	-	-	-	-	313
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 544	5 188	-	-	-	-	7 733
	За 2024 г.	423	2 121	-	-	-	-	2 544
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 378	-	-	(1 378)	-	-	-
	За 2024 г.	1 578	-	-	(200)	-	-	1 378
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	303 615	133 906	-	(167 719)	-	X	269 742
	За 2024 г.	291 418	43 947	-	(31 784)	-	X	303 615

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 294	71 265
Затраты на оплату труда	34 073	15 590
Отчисления на социальные нужды	2 406	1 407
Амортизация	13 382	15 110
Прочие затраты	23 030	34 356
Итого по элементам	92 185	137 727
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(18 739)	(24 300)
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 446	113 427