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

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности в 2025 году являются:

- 25.93.1 Производство изделий из проволоки и пружин;
- 13.95 - Производство нетканых текстильных материалов и изделий из них, кроме одежды;
- 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Дополнительные виды хозяйственной деятельности:

- 13.96 - Производство прочих технических и промышленных текстильных изделий;
- 13.99 - Производство прочих текстильных изделий, не включенных в другие группировки;
- 20.16 - Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах;
- 20.60 - Производство химических волокон;
- 31.03 - Производство матрасов;
- 35.12 - Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;
- 35.13 - Распределение электроэнергии;
- 35.22 - Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям;
- 35.30.14 - Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 - Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.3 - Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.4 - Обеспечение работоспособности котельных;
- 35.30.5 - Обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- 38.32.55 - Утилизация отходов текстильных материалов во вторичное сырье;
- 45.20 - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- 45.20.1 - Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств;
- 45.20.2 - Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств;
- 46.11.35 - Деятельность агентов по оптовой торговле текстильным сырьем и полуфабрикатами;
- 46.16.1 - Деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями;
- 46.41 - Торговля оптовая текстильными изделиями;
- 46.76.2 - Торговля оптовая текстильными волокнами;
- 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная;
- 47.51 - Торговля розничная текстильными изделиями в специализированных магазинах;
- 47.54 - Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах;
- 47.78 - Торговля розничная прочая в специализированных магазинах;
- 47.99 - Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков;
- 52.10.9 - Хранение и складирование прочих грузов;
- 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- 56.10.1 - Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;

- 56.10.3 - Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах-ресторанах и на судах;

- 68.10.12 - Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества;

- 68.10.22 - Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений;

- 68.10.23 - Покупка и продажа земельных участков;

- 68.32.2 - Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

- 77.39 - Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки;

- 81.22 - Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая;

- 81.29.9 - Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки;

- 82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

2. Краткий обзор Учетной политики

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 09.01.2025 года № 1 с последующими дополнениями.

Критерии существенности информации:

Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественный критерий: Общим уровнем существенности признается величина, составляющая 5% от показателя.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

б) В автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения (такие, как 9. «Обеспечения обязательств»), которые Обществом не применяются. Данное решение обусловлено тем, что удаление утвержденных форм из отчетности могло бы быть истолковано пользователями как отсутствие полного комплекта отчетных форм.

в) Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению пустых строк (такие, как 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы и др.) в бухгалтерском балансе.

2.2. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

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

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже одного раза в год.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно-сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы
в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Сроки полезного использования по основным группам основных средств принимаемые Обществом соответствуют срокам, установленным в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 18.11.2022) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов 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 со счетов бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

Капитальные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользованиями активом, чистой стоимости инвестиции в аренду, затраты на создание и приобретение нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам «Нематериальные активы», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы», «Капитальные вложения» в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже одного раза в год.

По объектам капитальных вложений, в отношении которых существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству признается обесценение в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов.

Последствия изменения учетной политики в части учета капитальных вложений в нематериальные активы в связи с изменениями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, отражаются путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса.

2.4. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

При расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды на получение имущества Общество применяет ставку привлечения дополнительных заемных средств в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

Учет у арендодателя.

По договорам финансовой аренды Общество оценивает инвестицию в аренду в размере ее чистой стоимости, которая определяется путем дисконтирования валовой стоимости.

Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) доходов и отражаются в Отчете о финансовых результатах в строке «Проценты к получению».

Доходы в виде арендной платы по договорам, не являющимся финансовой арендой, признаются равномерно.

Инвестиция в аренду проверяется на обесценение.

Учет у арендатора

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;

- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

По договорам аренды земельных участков общество признает право пользования активом не зависимо от стоимости предмета аренды.

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

При аренде земельных участков право пользования активом:

- амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;

- не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

Общество проверяет права пользования активами на обесценение не реже одного раза в год.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

2.5. Инвестиционная недвижимость

Под инвестиционной недвижимостью понимаются основные средства (здания, сооружения), в которых сдано в аренду более 50 процентов площади от общей площади зданий, сооружений. Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 01 «Основные средства». Земельные участки входят в отдельную группу основных средств и не учитываются в группе «Инвестиционная недвижимость».

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы и показывается в отчете о финансовых результатах свернуто в разрезе каждого эмитента.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного периода указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в отчетности за минусом начисленного

резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Финансовые вложения, в том числе векселя, депозитные сертификаты (за исключением перечисленных ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит.

2.7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;

налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

2.8. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода, но не реже одного раза в год. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу.

2.9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;

иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);

прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

2.10. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

2.11. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов.

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

2.12. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.13. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов
по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.14. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчикам, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

2.15. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, а также другие расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	43	(6)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	43	(11)
	За 2024 г.	43	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	43	(6)
в том числе: Исключительное право на товарный знак SKYFIBER	За 2025 г.	43	(6)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	43	(11)
	За 2024 г.	43	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	43	(6)
из них исключительные права	За 2025 г.	43	(6)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	43	(11)
	За 2024 г.	43	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	43	(6)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	32	37	42
в том числе: Исключительное право на товарный знак SKYFIBER	32	37	42
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	761 178	(264 892)	225 745	-	-	(77 608)	-	-	-	-	-	986 923	(342 500)
	За 2024 г.	689 353	(212 743)	74 204	(2 380)	1 015	(53 164)	-	-	-	-	-	761 178	(264 892)
в том числе: Здания	За 2025 г.	236 083	(109 055)	146 043	-	-	(25 515)	-	-	-	-	-	382 126	(134 570)
	За 2024 г.	205 917	(99 704)	30 166	-	-	(9 351)	-	-	-	-	-	236 083	(109 055)
Сооружения	За 2025 г.	64 202	(33 267)	72 466	-	-	(7 820)	-	-	-	-	-	136 668	(41 087)
	За 2024 г.	46 352	(30 551)	17 850	-	-	(2 716)	-	-	-	-	-	64 202	(33 267)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	309 779	(110 357)	693	-	-	(40 654)	-	-	-	-	-	310 472	(151 011)
	За 2024 г.	295 149	(71 602)	17 010	(2 380)	1 015	(39 770)	-	-	-	-	-	309 779	(110 357)
Транспортные средства	За 2025 г.	18 488	(10 567)	5 787	-	-	(3 148)	-	-	-	-	-	24 275	(13 716)
	За 2024 г.	10 970	(9 391)	7 518	-	-	(1 177)	-	-	-	-	-	18 488	(10 567)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 578	(1 646)	757	-	-	(472)	-	-	-	-	-	4 335	(2 117)
	За 2024 г.	1 918	(1 496)	1 660	-	-	(150)	-	-	-	-	-	3 578	(1 646)
Земельные участки	За 2025 г.	129 047	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129 047	-
	За 2024 г.	129 047	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129 047	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	515 375	367 239	347 563
в том числе: Здания	247 556	127 028	106 213
Сооружения	95 581	30 935	15 801
Машины и оборудование (кроме офисного)	159 461	199 422	223 546
Транспортные средства	10 559	7 921	1 579
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 218	1 933	422
Неамортизируемые основные средства - всего	129 047	129 047	129 047
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	129 047	129 047	129 047

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	61 089	-	(53 853)	(7 236)	-	-
	За 2024 г.	-	-	93 989	-	(65 062)	(28 927)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	7 236	-	-	(7 236)	-	-
	За 2024 г.	-	-	28 927	-	-	(28 927)	-	-
Приобретение компонентов основных средств по счету 08.04.1	За 2025 г.	-	-	53 853	-	(53 853)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	54 217	-	54 217	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	178 462	-	316 008	-	(87 054)	(218 509)	188 906	-
	За 2024 г.	4 987	-	222 030	-	(3 277)	(45 277)	178 462	-
в том числе: Асфальтированная площадка	За 2025 г.	-	-	12 124	-	-	(12 124)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПСК № 3	За 2025 г.	56 891	-	6 420	-	(21 451)	(41 860)	-	-
	За 2024 г.	-	-	56 891	-	-	-	56 891	-
ПСК № 4	За 2025 г.	34 822	-	18 175	-	(7 259)	(45 738)	-	-
	За 2024 г.	-	-	34 822	-	-	-	34 822	-
ГАЛЕРЕЯ №2	За 2025 г.	1 101	-	3 884	-	-	(4 985)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 101	-	-	-	1 101	-
Каркасно-тентовый ангар В20х39м	За 2025 г.	4 228	-	8 942	-	-	(13 170)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 228	-	-	-	4 228	-
Модульное здание из 8-ми блок-контейнеров БК-00	За 2025 г.	3 246	-	-	-	-	(3 246)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 246	-	-	-	3 246	-
Парковка для фур и личного транспорта	За 2025 г.	6 509	-	50	-	-	(6 559)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 509	-	-	-	6 509	-
ПСК № 5	За 2025 г.	250	-	14 267	-	-	-	14 517	-
	За 2024 г.	-	-	250	-	-	-	250	-
Строительно-монтажные работы по договору № 3-10/2024 от 11.10.2024 г.	За 2025 г.	57 360	-	411	-	(57 771)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 637	-	(3 277)	-	57 360	-
Каркасно-тентовый ангар В25х84м	За 2025 г.	-	-	42 029	-	-	(42 029)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный корпус	За 2025 г.	-	-	159 874	-	-	-	159 874	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фундаментная плита ПСК №4	За 2025 г.	-	-	20 505	-	-	(20 505)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фундаментная плита ПСК №3	За 2025 г.	-	-	21 451	-	-	(21 451)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Ливневая канализация нов.	За 2025 г.	-	-	1 033	-	-	-	1 033	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пеллетная котельная на базе пеллетных котлов Arikazan Caria CP-150 (№ 7)	За 2025 г.	-	-	6 842	-	-	(6 842)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вспомогательное строение №3 к Производственному корпусу (Компрессорная)	За 2025 г.	75	-	-	-	(75)	-	-	-
	За 2024 г.	75	-	-	-	-	-	75	-
Завод мебельной фурниткры с S 27 117кв.м.	За 2025 г.	414	-	-	-	(414)	-	-	-
	За 2024 г.	414	-	-	-	-	-	414	-
Фабрика изготовления мягкой мебели	За 2025 г.	85	-	-	-	(85)	-	-	-
	За 2024 г.	85	-	-	-	-	-	85	-
Производственно-складской корпус № 1	За 2025 г.	13 482	-	-	-	-	-	13 482	-
	За 2024 г.	4 414	-	9 068	-	-	-	13 482	-
Холодный склад	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 594	-	-	(25 594)	-	-
Стеллажное оборудование ХС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 285	-	-	(1 285)	-	-
Автоматическая линия для наполнения подушек AV-780CS	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 167	-	-	(6 167)	-	-
Асфальтная площадка под контейнеры	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	548	-	-	(548)	-	-
ГАЛЕРЕЯ №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	425	-	-	(425)	-	-
Котельная № 4	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	748	-	-	(748)	-	-
Модульное здание из 4-х блок-контейнеров БК-00	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 824	-	-	(3 824)	-	-
Навес	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 686	-	-	(6 686)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	769 245	-	20 000	(151 888)	-	-	-	-	637 357	-
	За 2024 г.	527 785	-	419 000	(177 540)	-	-	-	-	769 245	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	769 245	-	20 000	(151 888)	-	-	-	-	637 357	-
	За 2024 г.	527 785	-	419 000	(177 540)	-	-	-	-	769 245	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	769 245	-	20 000	(151 888)	-	-	-	-	637 357	-
	За 2024 г.	527 785	-	419 000	(177 540)	-	-	-	-	769 245	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	102 064	-	537 231	(566 387)	-	-	X	72 908	-
	За 2024 г.	92 132	-	546 098	(536 166)	-	-	X	102 064	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	86 528	-	325 155	(21 672)	-	-	(335 981)	54 030	-
	За 2024 г.	78 171	-	374 208	(35 592)	-	-	(330 259)	86 528	-
Готовая продукция	За 2025 г.	12 252	-	38	(349 497)	-	-	353 650	16 442	-
	За 2024 г.	11 141	-	535	(382 893)	-	-	383 468	12 252	-
Товары	За 2025 г.	56	-	1	(1)	-	-	-	56	-
	За 2024 г.	463	-	197	(602)	-	-	(3)	56	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3 228	-	212 038	(195 217)	-	-	(17 669)	2 380	-
	За 2024 г.	2 357	-	171 158	(117 079)	-	-	(53 207)	3 228	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	250 236	-	381 747	-	(221 072)	-	-	-	410 911	-
	За 2024 г.	173 098	-	239 501	-	(162 363)	-	-	-	250 236	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	90 002	-	41 630	-	(85 337)	-	-	-	46 295	-
	За 2024 г.	50 628	-	88 344	-	(48 970)	-	-	-	90 002	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	124 519	-	333 961	-	(124 437)	-	-	-	334 044	-
	За 2024 г.	113 091	-	124 519	-	(113 091)	-	-	-	124 519	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28 198	-	4 398	-	(4 771)	-	-	-	27 825	-
	За 2024 г.	4 437	-	23 779	-	(18)	-	-	-	28 198	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 161	-	558	-	(1 779)	-	-	-	940	-
	За 2024 г.	107	-	2 054	-	-	-	-	-	2 161	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 148	-	-	-	(4 148)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 433	-	-	-	(285)	-	-	-	4 148	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	57	-	-	-	-	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	-	-	-	-	57	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 150	-	1 200	-	(600)	-	-	-	1 750	-
	За 2024 г.	346	-	804	-	-	-	-	-	1 150	-
Итого	За 2025 г.	250 236	-	381 747	-	(221 072)	-	-	X	410 911	-
	За 2024 г.	173 098	-	239 501	-	(162 363)	-	-	X	250 236	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	495 068	64 832	-	-	-	-	559 900
	За 2024 г.	531 390	423 343	-	(459 665)	-	-	495 068
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	413 068	64 832	-	-	-	-	477 900
	За 2024 г.	226 825	186 243	-	-	-	-	413 068
Долгосрочные займы	За 2025 г.	82 000	-	-	-	-	-	82 000
	За 2024 г.	304 565	237 100	-	(459 665)	-	-	82 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 095	11 169	-	(8 240)	-	-	27 025
	За 2024 г.	23 052	11 361	-	(10 318)	-	-	24 095
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 534	4 019	-	(5 289)	-	-	3 264
	За 2024 г.	2 561	4 651	-	(2 678)	-	-	4 534
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	194	-	-	(194)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	156	-	-	(155)	-	-	1
	За 2024 г.	254	2	-	(100)	-	-	156
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5 192	2 011	-	-	-	-	7 203
	За 2024 г.	2 380	3 342	-	(530)	-	-	5 192
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 101	861	-	(2 130)	-	-	2 832
	За 2024 г.	6 202	2 054	-	(4 155)	-	-	4 101
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	301	2 811	-	-	-	-	3 111
	За 2024 г.	2 294	-	-	(1 993)	-	-	301
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 254	-	-	-	-	1 254
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 312	213	-	-	-	-	1 525
	За 2024 г.	-	1 312	-	-	-	-	1 312
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	8 500	-	-	(667)	-	-	7 833
	За 2024 г.	9 167	-	-	(667)	-	-	8 500
Итого	За 2025 г.	519 163	76 001	-	(8 240)	-	X	586 925
	За 2024 г.	554 442	434 704	-	(469 983)	-	X	519 163

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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	338 855	331 126
Затраты на оплату труда	80 348	69 559
Отчисления на социальные нужды	18 848	14 631
Амортизация	77 613	53 169
Прочие затраты	46 196	43 107
Итого по элементам	561 861	511 592
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 816)	(1 574)
Итого расходы по обычным видам деятельности	558 045	510 018

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	20 000	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	20 000	-

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.	-	-	-	-

12.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Общество с ограниченной ответственностью «Петролекс», сокращенное название ООО «Петролекс».

ИНН 5032091017

КПП 505001001

ОГРН 1035006487680

Общество зарегистрировано по адресу: 141143, Московская обл., г. Щёлково, д. Никифорово, ул. Соборная, владение 21, комната 12.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.

Одновременно с этим, в формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

Такой комплексный подход к оценке существенности, сочетающий количественные и качественные критерии, позволяет обеспечить прозрачность отчетности и удовлетворить информационные потребности ее пользователей.

12.2. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом, к компетенции органов управления, формируемых в соответствии с Уставом, относится Общее собрание.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года - Эйдлин Андрей Олегович.

12.3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

94 человек(а) в 2025 году;

91 человек(а) в 2024 году.

12.4. Территориально обособленные подразделения

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и иные структурные подразделения.

12.5. Нематериальные активы

Информация по пояснению показателя «Нематериальные активы» дополняется табличными пояснениями номер 3.

12.6. Основные средства

Информация по пояснению показателя «Основные средства» дополняется табличными пояснениями номер 4.

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Балансовая стоимость неамортизируемых объектов основных средств составила:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Неамортизируемые основные средства, в том числе:	129 047	129 047	129 047
Земельные участки	129 047	129 047	129 047

12.7. Капитальные вложения

Информация по пояснению показателя «Капитальные вложения» дополняется табличными пояснениями номер 4.5.

12.8. Аренда у арендодателя

Общество как арендодатель осуществляет классификацию и учет активов, переданных в аренду, в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". В отчетном периоде деятельность Общества как арендодателя включала преимущественно передачу в аренду офисных помещений, складских комплексов и производственного оборудования.

Операционная аренда

Заключенные договоры аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды, поскольку экономические выгоды и риски, обусловленный правом собственности на предмет аренды, несет Общество. Предметы аренды учитываются в составе основных средств.

Балансовая стоимость активов, переданных в операционную аренду, составляет 274 131 тыс. рублей. Общий доход по операционной аренде, признанный в отчетном периоде, составил 192 240 тыс. рублей.

Величина номинальных сумм арендных платежей по заключенным договорам составит:

Период	Ожидаемый доход от арендных платежей (без НДС)
2026 год	192 000 тыс. руб.
2027 год	192 000 тыс. руб.
2028 год	192 000 тыс. руб.
2029 год	192 000 тыс. руб.
2030 год	192 000 тыс. руб.

12.9. Обесценение активов

Анализ не выявил наличие признаков обесценения активов Общества.

По состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2025 года Общество провело тест на обесценение балансовой стоимости внеоборотных активов: основных средств, объектов капитальных вложений, объектов нематериальных активов.

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года обесценение отсутствует.

12.10. Финансовые вложения

Информация по пояснению показателя «Финансовые вложения» дополняется табличными пояснениями номер 5.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Сумма резерва под обесценение долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений составила:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
займов, предоставленных организациям на срок более 12 месяцев	637 357	769 245	527 785

12.11. Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» дополняется табличными пояснениями номер 6.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под обесценение запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

12.12. Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями номер 7.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В составе прочей дебиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность покупателей	334 044	124 519	113 091
Авансы поставщикам и подрядчикам	46 295	90 003	50 628
Переплата по налогам и сборам	997	6 366	4 597
Проценты по займам выданным	24 977	27 850	4 402
Прочие расчеты	2 848	348	35
Займы сотрудникам	1 750	1 150	346
Итого:	410 911	250 237	173 098

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

12.13. Капитал и резервы

Величина уставного капитала составила:

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	13 500	13 500	12 916

Уставный капитал и доли участников

Размер уставного капитала на конец отчетного периода составляет 13 500 000 (Тринадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей.

Уставный капитал разделен на 2 (две) доли, сумма которых составляет 100% (или единицу).

Все доли являются размещенными и полностью оплаченными участниками Общества.

На отчетную дату у Общества отсутствуют собственные доли, приобретенные в порядке, предусмотренном законодательством и уставом.

12.14. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях номер 8.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

По строке «Другие расчеты» бухгалтерского баланса в том числе отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	3 264	4 535	2 561
Задолженность перед покупателями	-	-	194
Расчеты по налогам и сборам	8 723	5 713	8 496
Прочие расчеты	1	156	254
Доходы будущих периодов (Субсидия из федерального бюджета)	7 833	8 500	9 167
Итого:	19 821	18 904	20 672

12.15. Заемные средства

Информация по пояснению показателя «Заемные средства» содержится в табличных пояснениях номер 8. В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Долгосрочные заемные средства Общества имеют следующие сроки погашения:

тыс. руб.

Сроки погашения займов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
от одного года до двух лет	-	-	-
от двух до пяти лет	98 000	126 825	126 825
свыше пяти лет	461 900	368 243	404 565
Итого долгосрочные заемные средства	559 900	495 068	531 390

12.16. Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления от текущих операций:	24 633	19 799
покупка валюты	-	7 736
возврат от поставщиков	4 558	11 115
расчеты по претензиям	75	948
субсидия из федерального бюджета	20 000	
Прочие поступления от инвестиционных операций:	-	-
Прочие поступления от финансовых операций:	2 799	8 456
проценты по депозиту	2 799	8 456

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи от текущих операций:	58 060	47 079
расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль)	24 509	38 107
таможенные платежи	5 650	4 210
возврат покупателю	26 000	532
расходы на услуги банков	1 434	2 367
прочие выплаты	467	1 863
Прочие платежи от инвестиционных операций:	-	-
Прочие платежи от финансовых операций:	-	-

12.17. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	68 305	84 247
1.1 1.2 1.3	в том числе: облагаемая по ставке 20% облагаемая по ставке 25% облагаемая по ставке __%	68 305	84 247
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(17 077)	(16 849)
2.1 2.2 2.3	в том числе: рассчитанный по ставке 20% рассчитанный по ставке 25%	(17 077)	(16 849)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(626)	111
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(17 703)	(16 738)
4.1	Текущий налог на прибыль	(19 147)	(17 243)
4.2	Отложенный налог на прибыль	1 444	505
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	1 444	505
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
4.2.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	-	-

12.18. Выручка от основной деятельности

Прочие доходы организации сформированы по видам в соответствии с ПБУ 9/99. При этом прочие доходы, которые в соответствии с пунктом 18.1 ПБУ 9/99 составляют пять и более процентов от общей суммы доходов, не раскрываются обособленно в соответствии с правом, предоставленным пунктом 22 ПБУ 9/99, в связи с возможным уроном деловой репутации и экономическими потерями.

Часть выручки организации получена по сделкам со связанными сторонами. Точная доля такой выручки и перечень связанных сторон в соответствии с пунктом 22 ПБУ 9/99 не подлежат раскрытию, раскрытие может причинить ущерб деловой репутации и экономические потери как Обществу, так и его контрагентам.

12.19. Себестоимость обычных видов деятельности

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Себестоимость проданных товаров	352 037	383 228
Себестоимость выполненных работ	-	-

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Себестоимость оказанных услуг	-	-
Расходы по предоставлению активов в аренду	195 041	116 756

12.20. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Переоценка финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг				
Проценты к получению/уплате	71 587	77 518	81 166	30 428
Возмещение расходов	12 392	13 989	18 252	17 690
Прибыль/ убыток от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств	-	-	1 667	1 364
Оприходование излишков	12 800	-	9 706	-
Расходы на услуги банков	-	1 430	-	2 367
Пересортица товаров	52	65	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	68	256	62
Субсидия из федерального бюджета	20 667	-	667	-
Налоги, в т.ч.:	X	10 043	X	11 195
Налог на имущество	-	3 598	-	2 698
Водный налог	-	15	-	10
Земельный налог	-	6 390	-	8 464
Транспортный налог	-	40		23
Сторно по налогам (земельный налог за 2024 г.)	2 074	-		
Расходы социального характера	X		X	
Прочие	4	2 622	811	755
Итого прочие доходы/расходы	119 576	105 735	112 525	63 861

Доходы и расходы, связанные с начислением и восстановлением резерва по сомнительным долгам, представлены свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

12.21. Информация о связанных сторонах

Бенефициаром Общества - физическим лицом, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц)) имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Обществом - является Минасянц Нерсес Давидович, 1991 года рождения.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

В течение 2025 и 2024 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Виды выплат	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.) всего, в т.ч. :	2 143	1 903
НДФЛ	233	209
обязательные взносы	352	297
Долгосрочные вознаграждения	-	-
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-

12.22. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии приказом Минфина от 13.01.2023 № 4н, п. 1 ФСБУ 28/2023, информационное сообщение Минфина от 12.04.2023 № ИС-учет-44.

По результатам инвентаризации, проведенной на основании Приказа № 1-ИНВ от 15.12.2025 г. в период с 22 декабря 2025 года по 29 декабря 2025 года, излишек и недостачи не выявлено. Результаты инвентаризации утверждены Приказом № 2-ИНВ от 30.12.2025 г.

Генеральный директор _____ /А.О. Эйдлин/

М.П

Дата 25 марта 2026 года