

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ "ЭСТА"

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ПК "ЭСТА"

1.2. Юридический адрес – 140032, Московская область, г. Люберцы, рп. Малаховка, ул. Шоссейная, дом 40, офис 18

1.3. Дата государственной регистрации – 05.12.2013

1.4. ИНН 5027207001

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 59 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	6 человек
Отдел доставки	11 человек
Производство	42 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками является:

- С.С. Кирьязов с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство бронированных или армированных сейфов, несгораемых шкафов и дверей
- Производство прочих строительно-монтажных работ

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Генеральный директор Общества: И.В. Елистратов (приказ № 1 от 02.03.2024).

Главный бухгалтер Общества: И.В. Елистратов (приказ № 1 от 02.03.2024).

**1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества**

Общество не подлежит обязательному аудиту

**2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

**3. Основа составления**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1-БУХ от «01» января 2025 года.

#### 4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Машины и оборудование (кроме офисного); Офисное оборудование; Транспортные средства; Производственный и хозяйственный инвентарь; Земельные участки; Другие виды основных средств; Сборно-разборные и передвижные здания; ППА. Раскрыли информацию в приложении 1 к пояснениям.

#### 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	16.12.2025	–
Материально-производственные запасы	01.11.2025	–
Нематериальные активы	22.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### 6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 657 331 тыс. руб., что выше аналогичного показателя

#### 7. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

#### 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Руководитель Общества



И.В. Елистратов

Приложение № 8  
к Федеральному стандарту  
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023  
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 04.10.2023 № 157н

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период													
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <sup>1</sup>		переклассифицирован		На конец периода		
		перво-начальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		перво-начальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	перво-начальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup> за год 20 24 г. <sup>3</sup>	42	( 42 )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	42	( 42 )
		42	( 37 )	-	( - )	-	( 5 )	-	-	-	-	-	-	42	( 42 )



## 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 31 декабря _____ 20__ 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря _____ 20__ 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря _____ 20__ 23 г. <sup>7</sup>
Амортизируемые нематериальные активы	-	-	5
- всего	-	-	5
В том числе:			
Товарный знак	-	-	5
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация		обесценен	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	ме	первоначальная (переоценная) стоимость		накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г. 2	328 257	( 110 643 )	68 327	( 66 225 )	66 177	( 42 974 )	-	-	-	-	-	-	330 359	( 87 440 )
	за 20 24 г. 3														
В том числе:															
Сборно-разборные и передвижные здания	за 20 25 г. 2	2 730	( 87 )	-	( - )	-	( 315 )	-	-	-	-	-	-	2 730	( 402 )
	за 20 24 г. 3														
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 20 25 г. 2	94 204	( 42 438 )	31 185	( - )	-	( 11 220 )	-	-	-	-	-	-	125 389	( 53 658 )
	за 20 24 г. 3														
Офисное оборудование	за 20 25 г. 2	450	( 254 )	-	( - )	-	( 88 )	-	-	-	-	-	-	450	( 342 )
	за 20 24 г. 3														
Транспортные средства	за 20 25 г. 2	31 575	( 9 768 )	-	( - )	-	( 2 323 )	-	-	-	-	-	-	31 575	( 12 091 )
	за 20 24 г. 3														
		31 575	( 7 445 )	-	( - )	-	( 2 323 )	-	-	-	-	-	-	31 575	( 9 768 )



## 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25 г.</u> <sup>5</sup>	На 31 декабря <u>20 24 г.</u> <sup>6</sup>	На 31 декабря <u>20 23 г.</u> <sup>7</sup>
Амортизируемые основные средства - всего	112 897	87 592	77 387
в том числе:			
Сборно-разборные и передвижные здания	2 328	2 643	
Машины и оборудование (кроме офисного)	71 731	51 766	40 655
Офисное оборудование	108	196	284
Транспортные средства	19 484	21 807	24 130
Производственный и хозяйственный инвентарь	59	72	84
Другие виды основных средств	2 420	2 906	
Право пользования активом	16 767	8 202	12 684
Неамортизируемые основные средства - всего	130 022	130 022	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (архива, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	130 022	130 022	-
Земельный участок			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (архива, объект)	-	-	-

## 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря <u>20 25</u> г. <sup>5</sup>	На 31 декабря <u>20 24</u> г. <sup>6</sup>	На 31 декабря <u>20 23</u> г. <sup>7</sup>
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе:			
(зрупла)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:			
(зрупла)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:			
(зрупла)	-	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

## 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 год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	68 700	-	( - )	( 68 326 )	374	-	
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	173 206	-	( - )	( 173 206 )	-	-	
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	40 703	-	( - )	( 40 329 )	374	-	
в том числе:	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	19 269	-	( - )	( 19 269 )	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	2 930	-	( - )	( 2 930 )	-	-	
Другие виды основных средств	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	27 997	-	( - )	( 27 997 )	-	-	
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	18 255	-	( - )	( 18 255 )	-	-	
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
Право пользования активами	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	2 730	-	( - )	( 2 730 )	-	-	
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
Сборно-разборные и передвижные здания	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	

Земельный участок	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	130 022	-	( - )	( 130 022 )	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	623	-	-	6 758	-	( - )	( - )	7 381	-
в том числе: строительство производственного комплекса	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	623	-	( - )	( - )	623	-
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе: (группа)	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и Движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период		На конец периода				
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	за 20 25 г. 2	137 453	( - )	497 913	( 333 626 )	-	-	X	X	301 740	( - )
	за 20 24 г. 1	111 760	( - )	324 853	( 299 161 )	-	-	X	X	137 453	( - )
в том числе:	за 20 25 г. 2	90 130	( - )	363 689	( 5 313 )	-	-	( 238 613 )	-	209 894	( - )
	за 20 24 г. 1	72 678	( - )	225 227	( 2 857 )	-	-	( 204 900 )	-	90 130	( - )
сырье и материалы	за 20 25 г. 2	20 837	( - )	133 786	( 1 338 )	-	-	( 106 078 )	-	33 899	( - )
	за 20 24 г. 1	14 643	( - )	99 342	( 1 100 )	-	-	( 92 048 )	-	47 208	( - )
Товары	за 20 25 г. 2	1 289	( - )	24	( 107 )	-	-	73	-	1 279	( - )
	за 20 24 г. 1	25 206	( - )	392	( 326 907 )	-	-	344 680	-	43 371	( - )
готовая продукция	за 20 25 г. 2	23 150	( - )	260	( 295 079 )	-	-	296 875	-	25 206	( - )
	за 20 24 г. 1	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 5	На 31 декабря 20 24 г. 6	На 31 декабря 20 23 г. 7
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(a/d)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(a/d)	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		стисано		переклассифицировано		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				
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	за 20 25 г. 2	91 327	( 247 )	42 389	-	( 79 082 )	( 5 )	( 240 )	-	54 609	( 7 )	
	за 20 24 г. 3	61 951	( 47 )	70 447	-	( 41 071 )	( 5 )	( 200 )	-	91 327	( 247 )	
в том числе:	за 20 25 г. 2	79 969	( - )	39 142	-	( 76 717 )	( 5 )	-	-	42 388	( - )	
Расчеты с поставщиками и ии подрядчиками	за 20 24 г. 3	58 835	( - )	61 979	-	( 40 846 )	( - )	-	-	79 969	( - )	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 25 г. 2	247	( 247 )	-	-	( 240 )	( - )	( 240 )	-	7	( 7 )	
	за 20 24 г. 3	94	( 47 )	200	-	( 47 )	( - )	( 200 )	-	247	( 247 )	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 25 г. 2	2 485	( - )	2 690	-	( 2 102 )	( - )	-	-	3 073	( - )	
	за 20 24 г. 3	2 238	( - )	318	-	( 71 )	( - )	-	-	2 485	( - )	
Расчеты по налогам и сборам	за 20 25 г. 2	47	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	47	( - )	
	за 20 24 г. 3	90	( - )	-	-	( 43 )	( - )	-	-	47	( - )	



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	
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	290 570	155 738		37 104	-	483 412
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	274 141	(11 692)		28 122	-	290 570

в том числе:	за год									
	20 25 г. <sup>2</sup> за год	20 24 г. <sup>3</sup>	20 25 г. <sup>2</sup> за год	20 24 г. <sup>3</sup>	20 25 г. <sup>2</sup> за год	20 24 г. <sup>3</sup>	20 25 г. <sup>2</sup> за год	20 24 г. <sup>3</sup>	20 25 г. <sup>2</sup> за год	20 24 г. <sup>3</sup>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 893	5 418	( 6 664 )	( - )	-	7 647				
	1 575	8 573	( 1 255 )	( - )	-	8 893				
Расчеты с покупателями и заказчиками	245 312	133 162	( 49 088 )	( - )	-	427 561				
	263 386	(48 611)	( 30 537 )	( - )	-	245 312				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4	-	( 4 )	( - )	-	-				
	7	-	( 3 )	( - )	-	4				
Краткосрочные займы	-	-	( 4 )	( - )	-	-				
	-	3 000	( - )	( - )	-	3 000				
Расчеты по налогам и сборам	2 444	2 347	( 270 )	( - )	-	4 521				
	295	2 149	( - )	( - )	-	2 444				
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	28 734	-	( 3 758 )	( - )	-	24 977				
	3 789	24 945	( - )	( - )	-	28 734				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 419	2 848	( - )	( - )	-	4 268				
	1 442	-	( 22 )	( - )	-	1 419				
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 753	8 953	( 1 287 )	( - )	-	11 439				
	3 641	1 251	( 1 129 )	( - )	-	3 763				
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	( - )	( - )	-	-				
	5	-	( 5 )	( - )	-	-				

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(евр)	-	-	-