



**Общество с ограниченной ответственностью
«Ремонтно-строительное предприятие «АЛЕКСИЙ»
(ООО «РСП «АЛЕКСИЙ»)**



ОКУД 0253101

ул. Промышленная, 84, г. Пермь 614055,
телефон (342) 220-21-77, факс 220-29-12
E-mail: rsp@alexvy.perm.ru

ИНН/КПП 5905050550 / 590501001, ОГРН 1025901214184

№ _____ от _____
На № _____ от _____

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2025 год

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительное предприятие «Алексий» (ООО «РСП «Алексий»):

1.2. Юридический и фактический адрес: ул. Промышленная, 84, г. Пермь, 614055;

1.3. Дата государственной регистрации № 478 от 06.10.1992 г., ОГРН 1025901214184 от 30.10.2002 г.

1.4. Общим собранием учредителей (протокол от 06.11.2009 г.) в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 312 утверждена новая редакция Устава. Уставной капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

1.5. Состав учредителей: физические лица. Последние изменения в Уставные документы зарегистрированы 17.06.2021 г., изменение сведений в ЕГРЮЛ 30.05.2024г.

1.6. Дочерних, обособленных и зависимых обществ организация не имеет

1.7. Предприятие относится к субъектам среднего предпринимательства

1.8. Предприятие подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные ст. 5 ФЗ от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.9. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Отступлений от действующих правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности не осуществлялось. Все показатели бухгалтерской отчетности отражены в тыс.руб.

1.10. Исполнительный орган Общества - генеральный директор Филимонов Виталий Вячеславович. К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы

руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества

1.11. Предприятие не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 тыс.руб., и др. изделия списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодно переоценка основных средств не производится.

2.1.6. При списании оценка материалов производится по способу средней цены.

2.1.7. Признание выручки по договорам и расходам по договору способом «по мере готовности» производится организацией по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки, выполнения работ и оказания услуг

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней цены.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. В 2025 году ФСБУ 25/2018 в качестве арендатора Обществом не применялось, в связи с отсутствием договоров аренды, срок исполнения которых превышает 12 календарных месяцев.

В 2025 году все объекты аренды, сдаваемые Обществом в аренду, квалифицированы в качестве операционной аренды. Объекты не операционной (финансовой) аренды отсутствуют.

2.2.7. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год:

3.1.1. Основными видами деятельности предприятия являются изготовление печей для нефтехимической отрасли, изготовление емкостного оборудования, ремонт теплообменного оборудования, ремонт технологических установок объектов нефтехимического комплекса, строительство и реконструкция технологических установок. Среднесписочная численность предприятия за 2025 год 126 человек (за 2024 год - 131 человек).

3.1.2. Географический рынок реализации выполненных работ и услуг в основном Пермский край, и другие города России.

Заказчиками в 2025 г. являлись: ООО «Алексий Инжиниринг» (поставка печей теплоносителя П-241, П-250 в Республику Коми г. Усинск), ООО ТП Инжиниринг (проведение остановочных ремонтов и изготовление оборудования для объектов «Лукойл-ПНОС»), ООО «ЗАПСИБНЕФТЕХИМ» (ремонт трубного пучка) г. Тобольск, ООО «Лукойл-Пермнефтеоргсинтез» (ремонт теплообменного оборудования), ООО «ИТК-Строй», ООО «КМК-Строй Югра» г. Москва, АО «Сибурхимпром» (восстановление работоспособности оборудования) г. Пермь, ООО «Инфраструктура ТК» строительство эстакады для ООО «Лукойл-Пермнефтеоргсинтез» и другие.

3.1.3. За 2025 год общий объем выручки от реализации товаров (работ, услуг) составил 932 468 тыс.руб. (за 2024 год – 681 996,1 тыс.руб.). Оплата за выполненные работы и оказанные услуги производится денежными средствами. Доля «неденежных» расчетов в виде взаимозачетов в общей сумме выручки составляет 0,01 процента и приходится на расчеты с организациями за выполненные работы, оказанные автоуслуги.

Производственная деятельность включает в себя объемы выполненных работ по изготовлению печей, ремонту и изготовлению теплообменного оборудования, ремонту нефтехимического и газового оборудования, строительству, демонтаж и монтаж оборудования, ремонт технологических установок – 920 370 тыс.руб. (за 2024 год – 669 342 тыс.руб.) (в т.ч. силами подрядных организаций в 2025 г.- 24 831 тыс.руб. (за 2024 год – 111 666 тыс.руб.)) Подрядные организации привлекались на следующих объектах: покрасочные работы печей на «Ильском» НПЗ Краснодарский край; на работах по изготовлению металлоконструкций и элементов печей (дымовая труба) на уст. АВТ-4, изготовление каркаса камеры радиации и змеевика печи П-241 базис поставка Республика Коми г. Усинск и на других объектах.

Кроме того, в составе выручки по бухгалтерскому учёту отражена сумма расчетной выручки в размере 9 501,6 тыс.руб., исчисленной в соответствии с ПБУ 2/2008, в отношении договора субподряда № 12.8-23 от 09.06.2023 г., заключенного с ООО «Алексий Инжиниринг» на строительно-монтажные работы на объекте ООО «Ильский НПЗ».

В отношении указанного договора расчетная выручка в бухгалтерском учете определялась исходя из доли понесенных на отчетную дату расходов к расчетной величине общих расходов по договору.

В составе выручки отражены:

- оказание автотранспортных услуг сторонним организациям на сумму 6 475 тыс.руб., (в 2024 г.-4 466,1 тыс.руб.).

- услуги общепита (столовая) – 2 737,4 тыс.руб. (в 2024 год – 2 558,7 тыс.руб.); Выручка столовой увеличилась на 178,7 тыс.руб., за счет повышения стоимости продуктов.

По сравнению с прошлым годом по предприятию произошло увеличение суммы выручки, в основном это связано с объемами основного производства по выпуску продукции и ремонту, увеличение в суммовом выражении на 251 028 тыс.руб.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

По строке 2320 «отчета о прибылях и убытках» отражены поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование - активов организации (проценты по депозитам, ценным бумагам, за предоставление в пользование денежных средств организации) – 78 092,5 тыс.руб. (в 2024 год – 59 598,2 тыс.руб.);

- а) в составе прочих доходов по строке 2340 отражено:

- результат от операционной аренды (сдача бытовых и производственных помещений) – 11 934,0 тыс.руб. (в 2024 год -11 266,0 тыс.руб.);

- результат, связанный с продажей имущества и иных активов (от ценных бумаг, от реализации ОС, от реализации и выбытии прочего имущества) – 54 тыс.руб. (в 2024 год – 213 тыс.руб.);

- поступления в возмещение причиненных организацией убытков – 107 тыс.руб. (в 2024 год - 776,7 тыс.руб.);

- оценочные резервы – 932 тыс.руб. (в 2024 год – 413,0 тыс.руб.);

- резерв по гарантийным обязательствам (восстановление) - 814 тыс.руб.

- сумма дохода, связанная с получением безвозмездно активов – 185,0 тыс.руб. (в 2024 год – 148,9 тыс.руб.);

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности – 932 тыс.руб. (в 2024 год – 1,6 тыс.руб.);

- б) в составе прочих расходов по строке 2350 отражено:
- расходы от операционной аренды – 30,6 тыс.руб. (в 2024 год – 789,3 тыс.руб.);
 - налоги, относящиеся на расходы – 396,0 тыс.руб. (в 2024 год - 322,9 тыс.руб.);
 - результат , связанный с выбытием, продажей, безвозмездной передачей имущества, реализации ценных бумаг – 123 тыс.руб. (в 2024 год – 12,9 тыс.руб.);
 - оплата услуг кредитных организаций – 207,5 тыс.руб. (в 2024 год – 1 106,2 тыс.руб.);
 - убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году – 338 тыс.руб. (в 2024 год – 2,1 тыс.руб.);
 - прочие внереализационные расходы, связанные с благотворительной деятельностью, спортивными мероприятиями, отдыха, развлечений и иные – 4 179 тыс.руб. (в 2024 год – 3 700,8 тыс.руб.);
 - штрафы, пени, неустойки за нарушение сроков договора – 270,7 тыс.руб. (в 2024 год – 1 313,3 тыс.руб.);
 - резерв по сомнительным долгам – 10 301 тыс.руб. (в 2024 год – 19 028 тыс.руб.);
 - путевки в ЛОУ – 591,4 тыс.руб. (в 2024 год – 540,8 тыс.руб.);

В связи с началом применения с 01.01.2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в отчете о финансовых результатах отдельные сопоставимые показатели прочих доходов и прочих расходов за 2025 год, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни отражены «свернуто», в том числе Обществом отражены «свернуто» доходы и расходы: тыс.руб.

Наименование прочих доходов и расходов	Код	За 2025 год		
		Доходы	Расходы	Результат (прибыль, убыток)
Доходы (расходы) от реализации ТМЦ	2340	1 352,4	1 421,4	54
	2350			123
Доходы (расходы) по операционной аренде	2340	12 558	655	11 934
	2350			31
Резерв по сомнительным долгам	2350	128 905	139 206	10 301
Прибыль, (убыток) прошлых лет выявленные в отчетном году	2350	287	625	338
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2350	3 617	3 678	61
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2350	55	326	271
Итого прочие доходы	2340	X	X	11 988
Итого прочие расходы	2350	X	X	11 125

В целом по предприятию, учитывая прочие доходы и расходы в бухгалтерском учете, получена прибыль до налогообложения за 2025 год в сумме – 509 961 тыс.руб. (в 2024 год – 128 492 тыс.руб.), в налоговом учете прибыль до налогообложения в сумме – 451 338 тыс.руб. (в 2024 год – 184 188 тыс.руб.), после налогообложения – 381 323 тыс.руб. (в 2024 год – 101 829 тыс.руб.).

Предприятие в 2026 году намерено дальше продолжать и наращивать темпы выпуска нефтехимического и газового оборудования, расширять номенклатуру выпускаемой продукции, выполнять работы и оказывать все виды услуг, которые имели место в 2025 году. Общество соблюдает принцип непрерывности деятельности, своевременно анализирует и предотвращает финансовые, производственные и прочие риски.

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили в суммовом выражении 7 303,2 тыс.руб. (в 2024 год – 7 182,8 тыс.руб.), в том числе по видам:

- электрическая энергия 4401,9 тыс.руб. – 700,6 тыс. квт/час; тепловая энергия 233,1 тыс.руб. – 126,1 гКал.; водоснабжение и стоки 747,3 тыс.руб. – 24,5 тм3; газ 1642 руб. – 256,4 тм3. В сравнении с 2024 годом расходы на потребление энергетических ресурсов уменьшились за счет потребления на 305,4 тыс.руб. и увеличились за счет цены на 296,5 тыс.руб.

Предприятие соблюдает экологические и санитарно-эпидемиологические требования и несет расходы на вывоз и утилизацию твердых бытовых отходов класса А – расходы составили 139,4 тыс.руб.

Список связанных сторон: Журавлев В.А., Целиков В.И., Скрыбин О.Г., Мялицина И.Н., Долгих Е.В., Орлова С.Г., Суханова Т.В., Хлебникова С.В., Ковальчук А.А., Антошко Т.В., Мизирева Н.И.

По состоянию на 31.12.2025 г. бенефициарный владелец отсутствуют, т.к. доля каждого из участников Общества не превышает 25 процентов.

В 2025 Участникам общества на основании протокола общего собрания участников выплачены дивиденды за период 2024 г. в сумме 18 000,0 тыс.руб., (в 2024 году общая сумма дивидендов в пользу участников составляла 15 000 тыс.руб.), расчет дивидендов произведен пропорционально их доли в уставном капитале общества. Данная выплата отражена в «отчете движения денежных средств» - в разделе денежные потоки от финансовых операций.

Исполнительному органу Общества, в лице генерального директора Филимонова В.В., в 2025 году выплачено 7 173,2 тыс.руб. (в том числе зарплата 4 296,3 тыс.руб., отпускные – 567,9 тыс.руб., прочие премирование 242,7 тыс.руб., годовая премия за 2024 г. «13-ая зарплата» 266,3 тыс.руб. и 1 800 тыс. руб. премия за достижение высоких производственных показателей на основании протокола от 14.05.2025 г.). За период 2024 года Филимонову В.В. было выплачено 5 647,8 тыс.руб.

В отношении Антошко Т.В. (участник Общества и главный бухгалтер организации) выплаты за 2025 год составили 3 146,6 тыс.руб. в том числе (зарплата 2 563,3 тыс.руб., отпускные 245,8 тыс.руб., годовая премия за 2024 г. «13-ая зарплата» 192,4 тыс.руб.), прочие премии 145,1 тыс.руб. За период 2024 года Антошко Т.В. было выплачено 2 900,3 тыс.руб.

Списание задолженности по связанным сторонам не производилось. Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не формировался.

Пояснения к «Бухгалтерскому балансу»:

В пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» показаны виды основных средств, которыми располагает предприятие. (Приложение № 2).

В 2025 г. приобретено основных средств на сумму 11 301,9 тыс.руб. в том числе: комплект опор, секционный стол к машине ЧПУ термической резки металла- 1138,6 тыс. руб., автомашина Газель-NEXT-3201,8 тыс.руб., проведен капитальный ремонт крыши корпуса 85-10 – 6 737,3 тыс.руб., изготовлена площадка для сборки оборудования 224,2 тыс.руб. В 2024 году сумма затрат на приобретение и модернизацию основных средств составляла – 11 841,2 тыс.руб.

Выбытие связано со списанием морально устаревших и изношенных основных средств.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась, признаков обесценения по капитальным вложениям, основным средствам и нематериальным активам нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. элементы амортизации (сроки полезного использования и ликвидационная стоимость) по основным средствам пересмотрены.

Помимо собственных основных средств имеются арендованные основные средства, которые учитываются на забалансовом счете 001.

Изменения произошли в остатках материальных ценностей, что отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздела 4.1 «Наличие и движение запасов». К концу года остаток ТМЦ по сравнению с 2024 г. уменьшился на 33 567 тыс.руб. Остатки сырья и материалов уменьшились, в связи с окончанием работ по оборудованию с длительным сроком изготовления, а также в связи с использованием давальческих материалов.

По состоянию на 01.01.2025 г. по статье «затраты в незавершенном производстве» увеличились, не все объекты закончены и сданы заказчикам.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

В стоимости товаров, отражена стоимость земельных участков и иных товаров, приобретенных для последующей перепродажи.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в Приложение № 7.

В состав дебиторской задолженности входят следующие виды задолженности: за выполненные работы и оказанные услуги, авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, расчеты по налогам и сборам, расчеты с персоналом по прочим операциям (займы) и т.д.

На конец отчетного периода произошло увеличение величины дебиторской задолженности, по основному показателю «расчеты с покупателями и заказчиками», и уменьшение по статье «расчеты с поставщиками и подрядчиками». Произведена оценка дебиторской задолженности и начислен резерв по сомнительным долгам. При этом учитывались такие обстоятельства, как нарушение сроков оплаты, значительные финансовые затруднения должника, невозможность удержания имущества должника и т.д.

Денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 баланса включают в себя остатки денежных средств в кассе, на расчетном и депозитном счете.

В отчете «Движение денежных средств» показывается движение денежных потоков полученных и использованных в результате текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Все денежные потоки от продажи продукции, товаров, работ и услуг уменьшены на величину денежных потоков НДС, а также сумм, полученных от покупателей и заказчиков в качестве возмещения расходов на транспортировку, коммунальных платежей, на сумму возврата за неоказанные работы, услуги.

Денежные потоки, связанные с оплатой поставщикам и подрядчикам товаров, сырья, материалов, работ и услуг уменьшены на величину денежного потока по НДС.

По строке 4122 помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражены:

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные по заявлениям работников третьим лицам;
- суммы страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Кредиторская задолженность (Приложение № 8)

Снизилась кредиторская задолженность - «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»
Задолженность по налогам и сборам и социальному страхованию является текущей со сроком погашения в I квартале 2026 г.

Показатель «Расчеты с персоналом по оплате труда» существенно не изменился.

Кредитами и займами предприятие не пользовалось.

По состоянию на 31.12.2025 г. в составе оценочных обязательств отражен:

- резерв на предстоящую оплату отпусков в размере 16 535 тыс.руб. (на 31.12.2024 г. в размере 13 007 тыс.руб.);

- резерв на выплату годовой премии («13-ая зарплата») в размере 10 665 тыс.руб. (в 2024 году резерв не создавался);

- резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание по договорам поставки в которых предусмотрено исполнение гарантийных обязательств от 24 до 36 месяцев. Данный резерв отражен в бухгалтерском балансе в разделе IV «Долгосрочные обязательства» 644,0 тыс.руб. и разделе V «Краткосрочные обязательства» по строке «Оценочные обязательства» - 627,0 тыс.руб.

В связи с началом применения с 01.01.2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»:

а) в Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. отдельные сопоставимые показатели по дебиторской и кредиторской задолженности (остатки по счета 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам» и 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным») отражены иначе, в т.ч.:

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024		отклонение
		было	стало	
Дебиторская задолженность	1230	217 016	215 325	-) 1 691
в т.ч. по счету 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным		0	-) 1691	-) 1 691
Прочие оборотные активы	1260	10 443	88	-) 10 355
в т.ч. по счету 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам»		10 355	0	-) 10 355
Итого по разделу II	1200	638 364	626 318	-) 12 046
БАЛАНС	1600	728 622	716 576	-) 12 046
Кредиторская задолженность	1520	139 068	128 713	-) 10 355
в т.ч. по счету 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам»		10355	0	-) 10 355
Прочие обязательства	1550	1 691	0	-) 1 691
в т.ч. по счету 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным»		1 691	0	-) 1 691
Итого по разделу V	1500	153 766	141 720	-) 12 046
БАЛАНС	1700	728 622	716 576	-) 12 046

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023		отклонение
		было	стало	
Дебиторская задолженность	1230	342 679	342 373	-) 306

в т.ч. по счету 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам»		306	0	-) 306
Прочие оборотные активы	1260	12 100	82	-) 12 018
по счету 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам»		12 018	0	-) 12 018
Итого по разделу II	1200	733 132	720 809	-) 12 324
БАЛАНС	1600	810 849	798 525	-) 12 324
Кредиторская задолженность	1520	304 245	292 227	-) 12 018
в т.ч. по счету 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам»		12 018	0	-) 12 018
Прочие обязательства	1550	5 472	5 166	-) 306
в т.ч. по счету 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным»		306	0	-) 306
Итого по разделу V	1500	319 125	306 801	-) 12 324
БАЛАНС	1700	810 849	798 525	-) 12 324

б) в отчете о финансовых результатах отдельные сопоставимые показатели прочих доходов и прочих расходов за 2024 год, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни отражены «свернуто», в т.ч.:

Наименование показателя	Код	За 2024 год		отклонение
		было	стало	
Прочие доходы	2340	41 402	13 664	-) 27 738
в т.ч. доходы (расходы) от реализации ТМЦ		1 012	213	-) 798
в т.ч. доходы (расходы) по операционной аренде		11 728	11 266	-) 462
в т.ч. прибыль, (убыток) прошлых лет выявленные в отчетном году		396	391	-) 5
в т.ч. резерв по сомнительным долгам		26 129	0	-) 26 129
в т.ч. штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		344	0	-) 344
Прочие расходы	2350	54 429	26 691	-) 27 738
в т.ч. доходы (расходы) от реализации ТМЦ		803	15	-) 788
в т.ч. доходы (расходы) по операционной аренде		1264	789	-) 475
в т.ч. прибыль, (убыток) прошлых лет выявленные в отчетном году		7	5	-) 2
в т.ч. резервы по сомнительным долгам		45 156	19 027	-) 26 129
в т.ч. штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		1 313	969	-) 344

Иных корректировок бухгалтерской отчетности, связанных с началом применения ФСБУ 4/2023, не производилось.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 9 «Обеспечения обязательств» (Приложение № 8) показана стоимость имущества, находящегося в залоге у предприятия до выполнения обязательств по договору купли продажи квартиры, поручительство третьих лиц.

На забалансовом счете 009 отражены выданные поручительства в пользу третьих лиц:

1) договор поручительства от 26.08.2022 г. № 1219/Я-ПЮ/22 отвечать перед банком за исполнение обществом с ограниченной ответственностью «Алексий Инжиниринг» обязательств по исполнению договора № 0083/19/2021/529 от 04.10.2021 г. на изготовление, поставку товара с ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. (120 млн.руб.)

2) договор поручительства от 29.12.2022 г. № 2416/Я-ПЮ/22 отвечать перед банком за исполнение обществом с ограниченной ответственностью «Алексий Инжиниринг»

обязательств по исполнению договора № 0083/19/2020/47 от 15.01.2021 г. на изготовление, поставку товара с ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. (77 млн.руб.).

3) договор поручительства от 02.05.2023 г. № 852/Я-Г-ПЮ/23 и № 853/Я-Г-ПЮ/23 отвечать перед банком за исполнение обществом с ограниченной ответственностью «Алексий Инжиниринг» обязательств по исполнению договора № 86 и 87 от 12.01.2023 г. на изготовление, поставку товара с ФГ «ДоГа» на сумму 169,975 млн.руб. и 135,550 млн.руб. соответственно.

На момент подписания отчетности срок действия выданных банковских гарантий закончился. Договор поручительства действует до истечения указанного в договоре срока, на который оно дано.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 11 «Государственная помощь» (Приложение №9) отражены полученные средства на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профессиональных заболеваний работников в сумме 185 тыс.руб. на приобретение специальной одежды работникам, занятым на работах вредными и (или) опасными условиями труда.

На забалансовом счете 002 учитываются товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение по договорам: N 2024032712 с «Лукойл-Пермнефтеоргсинтез» (камера снижения давления до монтажа находится на хранении), ПАО Банка «ВТБ (оборудование платежного терминала), ПМУП Полигон (карта).

Сальдо расчетов по единому налоговому счету по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует (на 31.12.2024 г. составляло положительную величину в размере 2 646,4 тыс.руб.).

Расчет коэффициентов по балансу показал, что предприятие является платежеспособным и устойчивым. Коэффициент текущей ликвидности равен – 6,89 это говорит о наличии необходимых ресурсов и высоком уровне гарантий в части погашения долгов предприятия, а также о наличии условий для его устойчивого развития.

Коэффициент абсолютной ликвидности равен 4,19 - показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена в ближайшее время за счет денежных средств и приравненных к ним финансовых вложений.

Рассчитанные коэффициенты финансовой независимости (0,84), коэффициент финансовой устойчивости (0,87), маневренности (0,78), коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (0,82) коэффициент оборачиваемости запасов (17,1) находятся в пределах допустимых значений

Получена прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг) 46,4 %; (высокая рентабельность продукции; величина рентабельности продаж по чистой прибыли – 40,9%.)

По показателям оценки риска банкротства – финансовое состояние устойчивое, вероятность банкротства низкая, высокая платежеспособность и конкурентоспособность на рынке.

По состоянию на 31.12.2025 г. имеется одно незавершенное судебное дело. Так, в производстве Арбитражного суда Пермского края находится дело № А50-30794/2025 по иску ООО «Пермнефтеснаб» к ООО «РСП «Алексий» о взыскании задолженности по договору подряда № 011-24 в сумме 4 372,5 тыс.руб., неустойки в сумме 2 477,1 тыс.руб. за период с 31.12.2024 г. по 24.12.2025 г., неустойки с 25.12.2025 по день фактической оплаты долга. Рассмотрение дела назначено на 16.04.2026 г. Обществом готовится отзыв на исковое заявление, а также планируется выставление встречных исковых требований. Общество оценивает вероятность принятия решения по встречному исковому требованию в пользу Общества как «высокое», с полным или частичным отказом в удовлетворении требований истца.

Руководство Общества полагает, что в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

Вместе с тем, руководство Общества полагает, что в связи с происходящими событиями на территории Украины и последовавшими за этим экономическими и политическими санкциями в отношении Российской Федерации, существуют риски возможного снижения в 2026 году прибыли от выполнения работ с заказчиками, из-за приостановлении реализации инвестиционных проектов по ранее заключенным договорам, и отсутствием финансирования по договорам поставки оборудования. Оценить в суммарном или процентном выражении негативность вышеуказанного фактора на прогнозные показатели деятельности организации 2026 года на момент подписания настоящей отчетности не представляется возможным. По мнению Общества, вышеуказанные события являются не корректирующими бухгалтерскую отчетность за 2025 год.

Общество не ожидает возможного возникновения событий (включая произошедшие события на Украине и последовавших за этим экономические и политические санкции в отношении Российской Федерации), которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты и нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год в отношении выполнения работ:

1) по договору N 12.8-23 от 09.07.2023г. на строительство объекта «Ильский НПЗ» «Комплекс производства автобензинов и ароматических углеводородов» сроки согласно письму N 09948/от 02.12.2024 остаются прежними

-по секциям 1200,110,1150 на 15.08.2026г.;

-по секциям 1500 на 15.12.2028г.

Рассматривается вопрос об индексации стоимости работ и заключении дополнительного соглашения.

2) в связи с приостановкой Заказчиком работ и прекращением финансирования по договору от 03.12.2024г. на реализацию проекта «Комплекс установки депарафинизации дизельного топлива» для Яйского НПЗ приостановить изготовление и поставку оборудования до получения дальнейших указаний. Указаний на возобновление работ не поступало.

Условные факты хозяйственной деятельности (в части активов) по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

К условным фактам хозяйственной деятельности (в части обязательств) по состоянию на 31.12.2025 г. возможно отнести предоставление 25.01.2024 г. безусловной, безотзывной банковской гарантии в пользу ООО «Лукойл-Пермнефтеоргсинтез» для обеспечения исполнения обязательств по договору № 14092018 от 14.09.2018 г. на выполнение комплекса работ и услуг по строительству печи П1,2,3 уст.37-50 на сумму 17,2 млн.руб. Срок действия банковской гарантии до 31.01.2028 г. включительно.

Совместной деятельности в 2025 году не осуществлялось.

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

Применяемая ставка при исчислении налога на прибыль в 2025 году составляет 25 процентов.

Приложение: на 11 листах.

Генеральный директор

В.В. Филимонов

Главный бухгалтер

Т.В. Антошко

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 030	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	1 030	(17)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	1 013	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	1 030	-	-	(1 030)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	231 838	(161 433)	13 996	(1 590)	472	(13 485)	-	-	-	-	-	244 245	(174 446)	
	3а 2024 г.	222 933	(149 300)	10 841	(1 935)	2 323	(14 456)	-	-	-	-	-	231 838	(161 433)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	37 239	(18 945)	6 737	-	-	(637)	-	-	-	-	-	43 976	(19 583)	
	3а 2024 г.	36 427	(18 363)	811	-	-	(582)	-	-	-	-	-	37 239	(18 945)	
Сооружения	3а 2025 г.	10 616	(6 323)	224	-	-	(575)	-	-	-	-	-	10 840	(6 898)	
	3а 2024 г.	10 616	(5 905)	-	-	154	(573)	-	-	-	-	-	10 616	(6 323)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	134 085	(107 297)	3 833	(203)	421	(7 061)	-	-	-	-	-	137 715	(113 936)	
	3а 2024 г.	134 904	(101 002)	992	(1 810)	1 909	(8 203)	-	-	-	-	-	134 085	(107 297)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	46 059	(27 316)	3 202	-	50	(5 155)	-	-	-	-	-	49 261	(32 421)	
	3а 2024 г.	38 640	(22 633)	7 419	-	135	(4 818)	-	-	-	-	-	46 059	(27 318)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	108	(50)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	108	(71)	
	3а 2024 г.	108	(28)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	108	(50)	
Земельные участки	3а 2025 г.	805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	805	-	
	3а 2024 г.	805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	805	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 539	(1 502)	-	-	1	(35)	-	-	-	-	-	1 539	(1 536)	
	3а 2024 г.	1 433	(1 368)	232	(125)	125	(259)	-	-	-	-	-	1 539	(1 502)	
Авансы выданные на приобретение основных средств	3а 2025 г.	1 387	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	1 387	-	-	-	-	-	-	-	-	1 387	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	68 584	66 423	71 037
в том числе:			
Здания	22 606	16 503	16 273
Сооружения	3 987	4 292	4 711
Машины и оборудование (кроме офисного)	24 309	26 788	33 901
Транспортные средства	17 639	18 743	16 007
Производственный и хозяйственный инвентарь	40	59	80
Другие виды основных средств	3	37	65
Неамортизируемые основные средства - всего	2 596	2 596	2 596
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			
Здания	1 791	1 791	1 791
Земельные участки	805	805	805
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)

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	3а 2025 г.	1 687	-	5 341	-	-	(7 028)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 329	-	-	(8 642)	1 687	-
в том числе:	3а 2025 г.	1 687	-	1 722	-	-	(3 409)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 687	-	-	-	1 687	-
08.04	3а 2025 г.	-	-	3 618	-	-	(3 618)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 642	-	-	(8 642)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	297	-	7 874	-	(335)	(6 969)	867	-
	3а 2024 г.	1 108	-	-	-	-	(811)	297	-
в том числе: Система видеонаблюдения	3а 2025 г.	-	-	7	-	-	(7)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация и система оповещения	3а 2025 г.	257	-	-	-	-	-	257	-
	3а 2024 г.	257	-	-	-	-	-	257	-
Склад под смазочные материалы (РУ)	3а 2025 г.	39	-	-	-	-	-	39	-
	3а 2024 г.	39	-	-	-	-	-	39	-
Ремонт кровли корпуса 85-10	3а 2025 г.	-	-	6 737	-	-	(6 737)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Резак газовый (станок плазменной резки)	3а 2025 г.	-	-	335	-	(335)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка для сборки оборудования	3а 2025 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газопровод с заменой ГРУ в котельной	3а 2025 г.	-	-	570	-	-	-	570	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция транспортного участка	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	811	-	-	-	-	(811)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	8 610	-	-	-	-	-	-	-	8 610	-
	3а 2024 г.	-	-	8 610	-	-	-	-	-	8 610	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	8 610	-	-	-	-	-	-	-	8 610	-
	3а 2024 г.	-	-	8 610	-	-	-	-	-	8 610	-

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	8 610	8 610	-
в том числе: депозитный вклад	8 610	8 610	-
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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	62 569	-	410 060	(418 151)	-	-	X	X	54 478	-
	3а 2024 г.	57 605	-	542 098	(537 133)	-	-	X	X	62 569	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	53 859	-	212 264	(3 357)	-	-	(242 474)	-	20 292	-
	3а 2024 г.	31 222	-	234 334	(2 586)	-	-	(209 111)	-	53 859	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(58 632)	-	-	58 632	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	562	-	2 393	(2 464)	-	-	-	-	490	-
	3а 2024 г.	1 224	-	1 412	(1 443)	-	-	(631)	-	562	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	8 148	-	195 403	(353 698)	-	-	183 843	-	33 696	-
	3а 2024 г.	25 159	-	306 351	(533 104)	-	-	209 742	-	8 148	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 611	-	-	-	(1 787)	-	-	(3)	2 821	-
	3а 2024 г.	3 393	-	1 957	-	(740)	-	-	-	4 611	-
в том числе: Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	4 611	-	-	-	(1 787)	-	-	(3)	2 821	-
	3а 2024 г.	3 393	-	1 957	-	(740)	-	-	-	4 611	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	235 110	(24 396)	291 766	40	(153 235)	-	(10 301)	-	373 681	(34 697)
	3а 2024 г.	344 356	(5 376)	208 601	344	(318 191)	-	(19 020)	-	235 110	(24 396)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14 823	-	3 564	-	(14 807)	-	-	-	3 581	-
	3а 2024 г.	1 826	-	14 826	-	(1 829)	-	-	-	14 823	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	208 921	(23 004)	270 268	-	(129 474)	-	(9 665)	-	349 715	(32 669)
	3а 2024 г.	306 831	(3 945)	184 234	-	(282 144)	-	(19 059)	-	208 921	(23 004)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	10 715	(1 392)	9 517	40	(8 368)	-	(38)	-	11 904	(2 028)
	3а 2024 г.	3 602	(1 423)	8 971	344	(2 201)	-	(31)	-	10 715	(1 392)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	192	-	-	-	(183)	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	-	-	192	-	-	-	-	-	192	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	79	-	-	-	(24)	-	-	-	56	-
	3а 2024 г.	105	-	-	-	(25)	-	-	-	79	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	238	-	3	-	(238)	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	605	(8)	238	-	(605)	-	(8)	-	238	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	142	-	145	-	(142)	-	-	-	145	-
	3а 2024 г.	387	-	142	-	(387)	-	-	-	142	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	8 269	-	-	-	-	-	8 269	-
	3а 2024 г.	30 997	-	-	-	(30 997)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	239 721	(24 396)	291 766	40	(155 022)	-	(10 301)	X	376 502	(34 697)
	3а 2024 г.	347 749	(5 376)	210 558	344	(318 931)	-	(19 020)	X	239 721	(24 396)

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	78 799	44 102	65 709	41 313	64 424	59 048
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	76 771	44 102	64 317	41 313	62 992	59 048
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 028	-	1 392	-	1 431	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	128 713	54 069	60	(63 778)	(932)	-	118 132
	3а 2024 г.	292 227	97 236	52	(260 800)	(2)	-	128 713
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	39 088	6 837	-	(31 278)	(932)	-	13 716
	3а 2024 г.	138 239	38 105	52	(137 305)	(2)	-	39 088
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	51 775	-	-	(26 575)	-	-	25 200
	3а 2024 г.	60 091	51 713	-	(60 028)	-	-	51 775
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	4 284	298	60	(3 272)	-	-	1 369
	3а 2024 г.	1 230	4 204	-	(1 150)	-	-	4 284
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 440	29 860	-	-	-	-	31 300
	3а 2024 г.	7 880	146	-	(6 586)	-	-	1 440
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	20 694	12 423	-	-	-	-	33 116
	3а 2024 г.	28 703	-	-	(8 009)	-	-	20 694
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 646	-	-	(2 646)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2 646	-	-	-	-	2 646
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 322	781	-	-	-	-	3 103
	3а 2024 г.	2 189	133	-	-	-	-	2 322
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 458	3 870	-	-	-	-	10 328
	3а 2024 г.	6 168	289	-	-	-	-	6 458
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	-	-	-	-	6
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	47 721	-	-	(47 721)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	128 713	54 069	60	(63 778)	(932)	X	118 132
	3а 2024 г.	292 227	97 236	52	(260 800)	(2)	X	128 713

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	6 042	6 923	936
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 042	6 923	933
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	2

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	3а 2025 г.	14 636	28 254	(12 673)	(1 746)	28 471
	3а 2024 г.	10 843	14 656	(10 450)	(413)	14 636
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	13 007	16 845	(12 673)	(644)	16 535
	3а 2024 г.	9 408	13 980	(9 968)	(413)	13 007
Годовая премия 2025	3а 2025 г.	-	10 952	-	(287)	10 665
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв по гарантийному ремонту	3а 2025 г.	1 628	457	-	(814)	1 271
	3а 2024 г.	1 435	676	(482)	-	1 628

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	7 064	9 720	857
в том числе:			
зalog имущества	4 979	4 979	479
поручительство третьих лиц	2 085	4 741	378
Выданные - всего	511 110	511 110	502 500
в том числе:			
дoгoвop поручительства	502 500	502 500	197
банковская гарантия	8 610	8 610	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	246 536	212 107
Затраты на оплату труда	158 778	136 748
Отчисления на социальные нужды	35 309	26 915
Амортизация	13 131	13 319
Прочие затраты	70 902	193 976
Итого по элементам	524 656	583 065
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(25 547)	17 010
Итого расходы по обычным видам деятельности	499 109	600 076

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	185	149

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.	-	-	-	-