Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год общества с ограниченной ответственностью «Уралэнергосервис»

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности в 2025 году являются:

- 27.11 Производство электродвигателей, электрогенераторов и трансформаторов,

- 33.14 Ремонт электрического оборудования.

Дополнительные виды хозяйственной деятельности:

- 24.53 Литье легких металлов,

- 25.62 Обработка металлических изделий механическая,

- 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования,

- 46.95.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

2. Краткий обзор Учетной политики

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год разработана и утверждена приказом от 31.12.2024 года № 31.

Учетная политика для целей налогового учета на 2025 год разработана и утверждена приказом от 31.12.2024 года № 32 с последующим дополнением, утвержденным приказом от 01.08.2025 года № 30.

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 не менее 10% от статьи отчетности.

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.

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 в бухгалтерском балансе.

2.2. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 со стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

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 тыс. руб.

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 тыс. рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете.

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 основные средства учитываются по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания	3-30
Сооружения	7-25
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-25

Офисное оборудование	5-20
Транспортные средства	3-15
Другие виды основных средств	2-30

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется с учетом сроков, установленных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, а также исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации этого объекта с учетом ожидаемой производительности или мощности на основе данных паспорта объекта, иных технических документов;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта на основании оценки технических служб Общества;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения;
- нормативных правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

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.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств – инвестиционную недвижимость.

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.

2.5. 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 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.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам прав пользования активами приведены ниже.

Группа прав пользования активами	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Производственный комплекс	3
Здание	3
Сооружение	3
Оборудование	3

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.

2.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

материалы для строительства внеоборотных активов;

суммы выданных авансов, предварительных оплат, задатков, связанных с осуществлением капитальных вложений;

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

2.7. 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.

2.8. 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;

операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным
в течение отчетного периода (за исключением процентов);

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

средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;

суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

2.9. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе суммы вкладов в имущество, полученные от участника.

2.10. 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.

2.11. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- резерв ежегодных отпусков,

- резерв на гарантийный ремонт.

Величина оценочного обязательства по ежегодным отпускам определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, признается на конец каждого месяца, относится на расходы по обычным видам деятельности.

Величина оценочного обязательства по гарантийному ремонту определяется исходя из суммы текущих продаж (без НДС) за квартал, умноженной на коэффициент оценочного обязательства, признается на конец каждого квартала, относится к расходам на продажу.

2.12. 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.

2.13. 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.

2.14. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

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

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		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.	759	(191)	115	-	-	(81)	-	-	-	-	-	874	(272)
	За 2024 г.	599	(129)	160	-	-	(62)	-	-	-	-	-	759	(191)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	539	(39)	115	-	-	(59)	-	-	-	-	-	654	(98)
	За 2024 г.	379	-	160	-	-	(39)	-	-	-	-	-	539	(39)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полезные модели	За 2025 г.	220	(152)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(174)
	За 2024 г.	220	(129)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	220	(152)
из них исключительные права	За 2025 г.	220	(152)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(174)
	За 2024 г.	220	(129)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	220	(152)

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.	220	(152)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(174)
	За 2024 г.	220	(129)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	220	(152)
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	220	(152)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(174)
	За 2024 г.	220	(129)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	220	(152)
из них исключительные права	За 2025 г.	220	(152)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(174)
	За 2024 г.	220	(129)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	220	(152)

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	602	568	470
в том числе: Программы ЭВМ	556	500	379
из них созданные организацией	-	-	-
Полезные модели	46	68	91
из них созданные организацией	46	68	91
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Полезные модели	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	205	-	(90)	(115)	-	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	(160)	-	-

в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	-	-	81	-	(81)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	124	-	(9)	(115)	-	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	(160)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	699	81	-	780	-
	За 2024 г.	699	-	-	699	-
из них исключительные права	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.	593 103	(320 570)	252 265	(1 665)	1 385	(49 148)	-	-	-	-	-	843 703	(368 333)
	За 2024 г.	527 499	(282 180)	91 509	(25 905)	9 384	(47 774)	-	-	-	-	-	593 103	(320 570)
в том числе: Здания	За 2025 г.	76 744	(41 047)	14 255	-	-	(3 384)	-	-	-	-	-	90 999	(44 431)
	За 2024 г.	76 744	(37 659)	-	-	-	(3 388)	-	-	-	-	-	76 744	(41 047)
Сооружения	За 2025 г.	23 971	(12 389)	-	-	-	(1 256)	-	-	-	-	-	23 971	(13 645)
	За 2024 г.	23 387	(11 139)	584	-	-	(1 250)	-	-	-	-	-	23 971	(12 389)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	403 603	(239 430)	219 416	(354)	346	(36 728)	-	-	-	-	-	622 665	(275 812)
	За 2024 г.	340 865	(206 701)	63 261	(523)	416	(33 147)	-	-	-	-	-	403 603	(239 432)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 793	(3 194)	-	-	-	(455)	-	-	-	-	-	4 793	(3 649)
	За 2024 г.	3 864	(2 780)	929	-	-	(413)	-	-	-	-	-	4 793	(3 193)
Транспортные средства	За 2025 г.	72 293	(20 430)	3 165	(1 311)	1 039	(6 751)	-	-	-	-	-	74 147	(26 142)
	За 2024 г.	71 649	(21 320)	26 026	(25 382)	8 968	(8 078)	-	-	-	-	-	72 293	(20 430)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	5 473	(3 558)	297	-	-	(530)	-	-	-	-	-	5 770	(4 088)
	За 2024 г.	4 764	(2 103)	709	-	-	(1 454)	-	-	-	-	-	5 473	(3 557)
Земельные участки	За 2025 г.	5 453	-	15 132	-	-	-	-	-	-	-	-	20 585	-
	За 2024 г.	5 453	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 453	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	773	(522)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	773	(566)
	За 2024 г.	773	(478)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	773	(522)
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.	-	-	63 170	(7 592)	-	(13 683)	-	-	-	55 578	(13 683)
	За 2024 г.	29 968	(15 440)	3 741	(33 709)	28 525	(13 085)	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	44 280	(7 592)	-	(11 531)	-	-	-	36 688	(11 531)
	За 2024 г.	19 446	(11 231)	3 741	(23 187)	23 088	(11 857)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 522	(4 209)	-	(10 522)	5 437	(1 228)	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	18 890	-	-	(2 152)	-	-	-	18 890	(2 152)
	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	496 680	267 080	254 393
в том числе: Здания	46 568	35 697	39 085
Сооружения	10 326	11 582	12 248
Машины и оборудование (кроме офисного)	388 748	164 171	142 378
Офисное оборудование	1 144	1 600	1 084
Транспортные средства	48 005	51 863	56 642
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 682	1 916	2 661
Другие виды основных средств	207	251	295
Неамортизируемые основные средства - всего	20 585	5 453	5 453

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	20 585	5 453	5 453

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	73	78	-
в том числе:			
Транспортные средства	73	78	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	15 231	15 231	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	300	300	-
Транспортные средства	14 931	14 931	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	139 081	12 231	39 269
в том числе:			
Здания	30 767	5 830	34 109
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	30 767	5 830	34 109
Земельные участки	5 249	4 981	3 827
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	5 249	4 981	3 827
Сооружения	1 347	1 420	1 333
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	1 347	1 420	1 333
Машины и оборудование (кроме офисного)	101 718	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	101 718	-	-

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.	12 002	-	86 692	-	(1 542)	(64 732)	32 420	-
	За 2024 г.	321	-	52 675	-	-	(40 994)	12 002	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	20 965	-	-	(14 255)	6 710	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	584	-	-	(584)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 908	-	47 430	-	(1 448)	(32 180)	25 710	-
	За 2024 г.	202	-	24 453	-	-	(12 747)	11 908	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-
	За 2024 г.	119	-	853	-	-	(928)	44	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 165	-	-	(3 165)	-	-
	За 2024 г.	-	-	26 026	-	-	(26 026)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	759	-	-	(709)	50	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	15 132	-	-	(15 132)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	133 886	-	110 034	-	-	(177 716)	66 204	-
	За 2024 г.	8 343	-	172 575	-	-	(47 032)	133 886	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	2 865	-	19 048	-	-	-	21 913	-
	За 2024 г.	-	-	2 865	-	-	-	2 865	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	2 957	-	-	-	2 957	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	131 021	-	87 732	-	-	(177 419)	41 334	-
	За 2024 г.	8 343	-	169 710	-	-	(47 032)	131 021	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	297	-	-	(297)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	6 333	-	4 905	-	-	(9 890)	1 348	-
	За 2024 г.	193	-	9 623	-	-	(3 483)	6 333	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 333	-	4 832	-	-	(9 817)	1 348	-
	За 2024 г.	193	-	9 220	-	-	(3 080)	6 333	-
Неотделимые улучшения в ППА	За 2025 г.	-	-	73	-	-	(73)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	396	-	-	(396)	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	(7)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 000	-	1 246 000	(1 270 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 000	-	1 246 000	(1 270 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 000	-	1 246 000	(1 270 000)	-	-	-	-	-	-

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.	372 881	-	1 276 790	(1 186 955)	-	-	X	462 716	-
	За 2024 г.	195 097	-	973 840	(796 056)	-	-	X	372 881	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	237 479	-	515 235	(6 107)	-	-	(471 205)	275 402	-
	За 2024 г.	161 973	-	455 744	(5 254)	-	-	(374 984)	237 479	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	1 206	(286 320)	-	-	380 674	95 560	-
	За 2024 г.	-	-	-	(243 667)	-	-	243 667	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 436	(30 436)	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	135 402	-	760 349	(894 528)	-	-	90 531	91 754	-
	За 2024 г.	33 124	-	483 551	(512 590)	-	-	131 317	135 402	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	437 634	(140)	405 987	-	(425 064)	(1)	(10 270)	-	408 319	(173)
	За 2024 г.	408 594	(149)	450 984	-	(389 340)	(33)	(32 562)	-	437 634	(140)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50 979	(64)	65 631	-	(48 898)	(1)	(588)	-	67 156	(97)
	За 2024 г.	59 670	(113)	65 980	-	(74 355)	(33)	(234)	-	50 979	(64)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	384 822	(76)	323 076	-	(374 863)	-	(9 682)	-	323 353	(76)
	За 2024 г.	343 465	(36)	384 236	-	(310 591)	-	(32 328)	-	384 822	(76)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 192	-	1 095	-	(924)	-	-	-	1 363	-
	За 2024 г.	5 108	-	224	-	(4 140)	-	-	-	1 192	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18	-	10	-	(11)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	14	-	4	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	(34)	-	-	-	23	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	13 056	-	-	-	-	-	13 056	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	170	-	47	-	(96)	-	-	-	121	-
	За 2024 г.	220	-	113	-	(163)	-	-	-	170	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	36	-	2 842	-	(29)	-	-	-	2 849	-
	За 2024 г.	20	-	36	-	(20)	-	-	-	36	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	394	-	159	-	(220)	-	-	-	333	-
	За 2024 г.	40	-	391	-	(37)	-	-	-	394	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	71	-	-	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	437 634	(140)	405 987	-	(425 064)	(1)	(10 270)	X	408 319	(173)
	За 2024 г.	408 594	(149)	450 984	-	(389 340)	(33)	(32 562)	X	437 634	(140)

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	173	173	140	140	149	149
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	97	97	64	64	113	113
Расчеты с покупателями и заказчиками	76	76	76	76	36	36
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	83 135	789 000	-	-	-	-	872 135
	За 2024 г.	-	83 135	-	-	-	-	83 135
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	740 000	-	-	-	-	740 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	83 135	49 000	-	-	-	-	132 135
	За 2024 г.	-	83 135	-	-	-	-	83 135
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	240 579	366 932	10 011	(185 122)	(7)	-	432 393
	За 2024 г.	218 111	194 808	6 084	(178 417)	(7)	-	240 579
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 984	64 805	-	(28 463)	(7)	-	65 319
	За 2024 г.	18 042	28 970	-	(18 021)	(7)	-	28 984
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	43 557	58 702	-	(17 036)	-	-	85 223
	За 2024 г.	28 029	43 557	-	(28 029)	-	-	43 557
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 785	22	10 011	(14 796)	-	-	22
	За 2024 г.	2 936	4 785	6 084	(9 020)	-	-	4 785
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	22 696	-	-	-	-	22 696
	За 2024 г.	8 195	-	-	(8 195)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	98 418	-	-	(98 418)	-	-	-
	За 2024 г.	-	98 418	-	-	-	-	98 418
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	474	-	-	(474)	-	-	-
	За 2024 г.	-	474	-	-	-	-	474
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	23 004	130	-	(22 383)	-	-	751
	За 2024 г.	11 505	11 514	-	(15)	-	-	23 004
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	30 040	18 415	-	-	-	-	48 455
	За 2024 г.	56 869	-	-	(26 829)	-	-	30 040
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 177	-	-	-	-	1 177
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9 679	24	-	(3 140)	-	-	6 563
	За 2024 г.	2 614	7 065	-	-	-	-	9 679
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	За 2024 г.	4	25	-	(4)	-	-	25
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	200 961	-	-	-	-	200 961
	За 2024 г.	87 647	-	-	(87 647)	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	1 613	-	-	(387)	-	-	1 226
	За 2024 г.	2 270	-	-	(657)	-	-	1 613
Итого	За 2025 г.	323 714	1 155 932	10 011	(185 122)	(7)	X	1 304 528
	За 2024 г.	218 111	277 943	6 084	(178 417)	(7)	X	323 714

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	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	42 550	58 179	(51 744)	(3 204)	45 781
	За 2024 г.	19 945	42 980	(20 260)	(115)	42 550
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	39 406	53 256	(46 213)	(3 204)	43 245
	За 2024 г.	16 262	40 452	(17 193)	(115)	39 406
Резерв на гарантийный ремонт	За 2025 г.	3 144	4 923	(5 531)	-	2 536
	За 2024 г.	3 683	2 528	(3 067)	-	3 144

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	191 348	202 239	22 448
в том числе: полученные банковские гарантии	191 348	202 239	22 448
Выданные - всего	198 587	82 255	64 221
в том числе: имущество и оборудование в залоге	198 587	82 255	64 221

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	545 012	424 101
Затраты на оплату труда	453 524	283 988
Отчисления на социальные нужды	87 514	54 198
Амортизация	62 912	60 920
Прочие затраты	83 799	69 873
Итого по элементам	1 232 761	893 080
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(51 912)	(102 278)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 180 849	790 802

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	376	183
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	376	183

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	83 135	49 000	-	132 135
	За 2024 г.	-	84 000	(865)	83 135
в том числе: целевой займ ФРП	За 2025 г.	83 135	49 000	-	132 135
	За 2024 г.	-	84 000	(865)	83 135

12. Иная информация

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 «Уралэнергосервис», сокращенное название ООО «УЭС».

ИНН 5904351097

КПП 590401001

ОГРН 1175958021579

Общество зарегистрировано по адресу: Пермский край, г. Пермь, ул. Красноармейская, дом № 3, офис 1.

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 участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года – Морозов Сергей Николаевич.

12.3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

248 человек в 2025 году;

241 человек в 2024 году.

12.4. Территориально обособленные подразделения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех структурных подразделений Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело в своем составе 4 территориально обособленных структурных подразделения:

1. Обособленное подразделение по месту нахождения 618200, Пермский край, г. Чусовой, ул. Южная, 10Ж.

2. Обособленное подразделение по месту нахождения 618905, Пермский край, г. Лысьва, ул. Чусовская, 21.

3. Обособленное подразделение по месту нахождения 618909, Пермский край, г. Лысьва, ул. Металлистов, 1.

4. Обособленное подразделение по месту нахождения 188641, Ленинградская обл, Всеволожский м р-н, Всеволожское г. п, п. Ковалево, ул. Александра Левенкова, зд. 121.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество имело в своем составе 3 территориально обособленных структурных подразделения:

1. Обособленное подразделение по месту нахождения 618200, Пермский край, г. Чусовой, ул. Южная, 10Ж.

2. Обособленное подразделение по месту нахождения 618905, Пермский край, г. Лысьва, ул. Чусовская, 21.

3. Обособленное подразделение по месту нахождения 618909, Пермский край, г. Лысьва, ул. Металлистов, 1.

12.5. Нематериальные активы

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

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Существенная информация показателя «Нематериальные активы» строки 1110 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
1С:Предприятие 8.3ПРОФ.Лицензия на сервер(x86-64).Электронная поставка	110	0	0
1С:Предприятие 8.PDM Управление инженерными данными 4(PLM)	94	106	0
Клиентская лицензия на 10 рабочих мест. Электронная поставка	210	236	0
Лицензия на право использования программного обеспечения: КОМПАС-График v23, универсальная система а	142	158	0
Прочие нематериальные активы	46	68	470
Итого	602	568	470

12.6. Основные средства

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

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Существенная информация показателя «Основные средства» строки 1150 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Стенд для испытаний синхронных и асинхронных электродвигателей мощностью до 12,5МВТ	0	54 253	58 151
Станок металлообрабатывающий Heckert HEC1250	72 171	56 070	0
Прочие основные средства	545 066	314 431	210 552
Итого	617 237	424 754	268 703

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

В отчетном периоде переоценка не проводилась.

12.7. Капитальные вложения

Информация по пояснению показателя «Капитальные вложения» дополняется табличными пояснениями номер 4.5-4.6.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Авансы, предварительная оплата уплаченные Обществом в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств и отраженные по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, составили:

на 31 декабря 2025 года 95 648 тыс. руб.

на 31 декабря 2024 года 45 712 тыс. руб.

на 31 декабря 2023 года 36 459 тыс. руб.

12.8. Отложенные налоговые активы

Существенная информация показателя «Отложенные налоговые активы» строки 1180 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Незавершенное производство	4 893	4	5
Оценочные обязательства и резервы	8 550	10 638	3 989
Арендные обязательства	8 946	0	1 700
Материалы	1 796	1 406	852
Прочие отложенные налоговые активы	395	629	656
Итого	24 580	12 677	7 202

12.9. Прочие внеоборотные активы

Существенная информация показателя «Прочие внеоборотные активы» строки 1190 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Авансы на приобретение прочих внеоборотных активов	95 648	45 712	36 459
Прочие внеоборотные активы	16 329	3 676	3 738
Итого	111 977	49 388	40 197

12.10. Аренда у арендатора

На отчетную дату балансовая стоимость прав пользования арендованными активами составляет 55 578 тыс. руб., а сумма обязательств по аренде – 57 204 тыс. руб. Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 5 027 тыс. руб.

Будущие минимальные арендные платежи по операционной аренде составляют: в течение следующих 12 месяцев – 26 210 тыс. руб., в период от 1 года до 5 лет – 30 994 тыс. руб., свыше 5 лет - 0 тыс. руб. В отчетном периоде расходы по краткосрочной аренде и аренде низкостоимостных активов составили 13 683 тыс. руб.

Основные объекты аренды включают производственный комплекс, производственное здание, сооружение и оборудование. Договоры аренды содержат стандартные условия и не накладывают существенных ограничений на деятельность Общества. Переменные арендные платежи, не включенные в обязательство по аренде, признаются в расходах по мере возникновения.

12.11. 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, прав пользования активами, объектов капитальных вложений, объектов нематериальных активов.

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

12.12. Финансовые вложения

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

12.13. Запасы

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

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Существенная информация показателя «Запасы» строки 1210 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Договор № 22251879405414524660033 83/12/2023-П от 16.02.24 ГДМ-1000/690-4ОМ4 (генератор) заказ №1818 (НЗП)	0	73 039	0
Прочие запасы	462 716	299 842	195 097
Итого	462 716	372 881	195 097

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.

Запасов с признаками обесценения: морально устаревших запасов, запасов с потерями своих первоначальных качеств, а также снижение их рыночной стоимости в текущем периоде не обнаружено.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в 2025 году нет.

12.14. Дебиторская задолженность и обязательства

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

В таблице 7 за 2025 год изменения за период сформированы за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

За 2024 год изменения за период пересчитаны за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

12.15. Прочие оборотные активы

Существенная информация показателя «Прочие оборотные активы» строки 1260 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Полис страхования имущества предприятий № 70-0662/2025(J) от 18.11.2025 г.	123	0	0
Испытания фрагментов обмотки статора и ротора генератора ГДМ-1000/690-40М4	301	0	0
Услуги оператора ЭТП. Тариф "Партнерский" секции закупок ПАО НК Роснефть	0	99	0
Страхование имущества предприятия от всех рисков. Договор страхования имущества № 70-0627/2024(J) от 14.11.24	0	120	0
Прочие расходы будущих периодов	755	562	855
Прочие выданные авансы	0	0	8 600
Итого	1 179	781	9 455

12.16. Капитал и резервы

Величина уставного капитала составила:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	110	110	110

Уставный капитал и доли участников
Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его Участников и составляет 110 000 (Сто десять тысяч) рублей.
Размер доли Участника Общества в Уставном капитале Общества определяется в процентах:
Морозов Сергей Николаевич – 51%,
ООО ГК «ОМЕГА» - 26%,
Шестаков Сергей Васильевич – 15%,
Селезнев Игорь Александрович – 8%.
На момент государственной регистрации оплачено 100 % Уставного капитала Общества.

12.17. Отложенные налоговые обязательства

Существенная информация показателя «Отложенные налоговые обязательства» строки 1420 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

Виды обязательств	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Готовая продукция	7 121	0	0
Основные средства	31 521	24 729	20 186
Незавершенное производство	835	10 842	754
Прочие налоговые обязательства	1 664	261	1 465
Итого	41 141	35 832	22 405

12.18. Кредиторская задолженность

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

В таблице 8 за 2025 год изменения за период сформированы за минусом кредиторской задолженности, поступившей и списанной в одном отчетном периоде.

За 2024 год изменения за период пересчитаны за минусом кредиторской задолженности, поступившей и списанной в одном отчетном периоде.

12.19. 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	0	0	0
от двух до пяти лет	872 135	83 135	0
свыше пяти лет	0	0	0
Итого долгосрочные заемные средства	872 135	83 35	0

12.20. Выручка от основной деятельности

Выручка организации определена в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка сформирована по видам деятельности:

- Ремонт электродвигателей,

- Производство электродвигателей,

- Капитальный ремонт Siemens,

- Ремонт тягового оборудования.

12.21. Себестоимость обычных видов деятельности

Себестоимость продаж определена в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Себестоимость продаж сформирована по видам деятельности:

- Ремонт электродвигателей,

- Производство электродвигателей,

- Капитальный ремонт Siemens,

- Ремонт тягового оборудования.

Информация о составе расходов по обычным видам дополняется табличными пояснениями номер 10, признанных в отчете о финансовых результатах (с учетом изменения остатков незавершенного производства и готовой продукции). Информация приводится в разрезе соответствующих элементов.

12.22. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы сформированы с учетом раскрытия существенной информации. Несущественная информация сформирована в строке «в том числе прочие» прочих доходов и в строке «в том числе прочие» прочих расходов.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год применяется ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)», в котором определен порядок зачета между показателями прочих доходов и прочих расходов. Свернуто сформированы:

- Реализация иного имущества,

- Отчисления в резерв сомнительных долгов,

- Курсовые разницы,

- Прибыль (убыток) прошлых лет.

Прочие доходы и расходы за 2024 год пересчитаны с учетом зачета перечисленных показателей.

12.23. 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	434 733	445 121
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 18%	426 387	0
1.2	облагаемая по ставке 20%	0	445 121
1.3	облагаемая по ставке 25%	8 346	0
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(78 836)	(89 024)
	в том числе:		
2.1	рассчитанной по ставке 18%	(76 749)	0
2.2	рассчитанный по ставке 20%	0	(89 024)
2.3	рассчитанный по ставке 25 %	(2 087)	0
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(1 362)	(4 961)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(73 715)	(88 695)

4.1	Текущий налог на прибыль	(80 308)	(80 742)
4.2	Отложенный налог на прибыль	6 593	(7 953)
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	6 593	(79 53)
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	0	0
4.2.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	0
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	1 619	0

12.24. Информация о связанных сторонах

Бенефициаром Общества - физическим лицом, которое имеет преобладающее участие более 25 процентов в уставном капитале – является Морозов Сергей Николаевич, 1971 года рождения.
В 2025 году ООО «Уралэнергосервис» совершает операции с ООО «КЭМ-Холдинг» ИНН 5906143247, являющимся связанной стороной. ООО «Уралэнергосервис» арендовал у ООО «КЭМ-Холдинга» недвижимость и оборудование на сумму 13 223 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» оказал услуги по уборке служебных помещений ООО «Уралэнергосервис» на сумму 5 964 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» оказал услуги по техническому обслуживанию и эксплуатационному контролю производственных помещений ООО «Уралэнергосервис» на сумму 18 540 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» арендовал у ООО «Уралэнергосервис» оборудование на сумму 12 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» приобрел спецодежду у ООО «Уралэнергосервис» на сумму 15 тыс. руб. (в т.ч. НДС).
ООО «Уралэнергосервис» совершает операции с ООО «Искра» ИНН 5918000437, являющимся связанной стороной. ООО «Искра» оказало услуги по подписке на газету «Искра» на сумму 104 тыс. руб.
ООО «Уралэнергосервис» совершает операции с ООО «Спецдеталь» ИНН 5918223641, являющимся связанной стороной. ООО «Уралэнергосервис» оплатил аванс по договору № 1П от 19.11.2025 г. за детали в сумме 24 000 тыс. руб.
В 2024 году ООО «Уралэнергосервис» арендовал у ООО «КЭМ-Холдинга» недвижимость и оборудование на сумму 13 223 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» оказал услуги по уборке служебных помещений ООО «Уралэнергосервис» на сумму 1 491 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ- Холдинг» оказал услуги по техническому обслуживанию и эксплуатационному контролю производственных помещений ООО «Уралэнергосервис» на сумму 1 545 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ-Холдинг» арендовал у ООО «Уралэнергосервис» оборудование на сумму 12 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «КЭМ- Холдинг» приобрел спецодежду у ООО «Уралэнергосервис» на сумму 59 тыс. руб. (в т.ч. НДС). ООО «Уралэнергосервис» совершает операции с ООО «Искра» ИНН 5918000437, являющимся связанной стороной. ООО «Искра»оказал услуги по размещению объявлений на сумму 4 тыс. руб.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, исполнительного директора, главного бухгалтера, главного инженера, заместителя генерального директора по производству, заместителя генерального директора по направлению «Специальные электрические машины», заместителя генерального директора по коммерческой деятельности.
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.:	182 900	43 886
НДФЛ	25 786	5 184
обязательные взносы	25 075	6 126
Долгосрочные вознаграждения	0	0
- 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)	0	0
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0
- иные долгосрочные вознаграждения	0	0

12.25. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

Информация по пояснению показателя «Оценочные обязательства» дополняется табличными пояснениями.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Оценочные обязательства сформированы в связи с предстоящей оплатой отпусков и гарантийными ремонтами по заключенным договорам.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно в соответствии с установленной методикой на предприятии. Резерв на оплату отпусков на 2026 год сформирован в сумме 43 245 тыс. руб. и отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 краткосрочные «Оценочные обязательства».

ООО «УЭС» по условиям договоров предоставляет гарантийный период. Резерв формируется ежеквартально. Срок погашения обязательства - через 2 года после отчетной даты. Резерв на гарантийный ремонт на 2026 год сформирован в сумме 907 тыс. руб. и отражен в бухгалтерском балансе по строке 1540 краткосрочные «Оценочные обязательства». Резерв на гарантийный ремонт на 2026 год сформирован в сумме 1 629 тыс. руб. и отражен в бухгалтерском балансе по строке 1430 долгосрочные «Оценочные обязательства».

12.26. 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:	9 030	156 768
Косвенные налоги (НДС)	0	111 796
Госпошлина	192	0
Возврат подотчета	1 839	1 553
Возмещение расходов	4 013	183
Возврат депозита	0	24 000
Возврат поставщика	2 467	3 698
Продажа иностранной валюты (поступления)	0	16 717

Таможенное оформление	516	0
Выгоды и потери от валютно-обменных операций	0	(1 548)
Прочие поступления	3	369

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи от текущих операций:	(10 622)	(188 044)
Косвенные налоги (НДС)	140 102	0
Возврат покупателю	0	(41 667)
Расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль) госпошлина, штрафы	(128 154)	(123 549)
Под отчет	(2 905)	(2 149)
Оплата премии по полису	(1 010)	(1 219)
Благотворительность	(553)	(1 394)
Командировочные	(11 379)	(8 945)
Обеспечительный платеж (списание)	(651)	0
Оплата неустойки по договорам	(948)	(5 484)
Списание денежных средств на обмен валюты. Выгоды и потери от валютно-обменных операций	(1 939)	0
Плата за пользованием автомобильными дорогами	(140)	(200)
Конверсия валюты, продажа валюты	0	(2 442)
Прочие выплаты (банковские гарантии, компенсации стипендии)	(2 838)	0
Прочие платежи	(207)	(995)

12.27. 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 № 33 от 15.09.2025г. в период с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года, излишек и недостачи не выявлено. Результаты инвентаризации утверждены Приказом № 40 от 31.12.2025 года.

12.28. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 г. № 56н.

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

12.29. Информация о прекращаемой деятельности. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

В 2025 году деятельность Обществом не прекращались. Прекращение деятельности предприятия в будущем, а также реорганизация предприятия в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц не планируется.

Величина нераспределенной прибыли Общества составляет на 31.12.2025г. 955 912 тыс. руб., на 31.12.2024г. 897 016 тыс. руб., на 31.12.2023г. 693 918 тыс. руб. С учетом проведенного анализа и предпринимаемых мер руководство имеет достаточные основания ожидать, что Общество будет располагать необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев и что составление Обществом отчетности исходя из допущения о непрерывности деятельности является обоснованным.

12.30. Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

Постоянное развитие системы внутреннего контроля и управления рисками важно для своевременного выявления и оценки рисков, уменьшения вероятности их наступления или минимизации оказываемых ими негативного эффекта.

Риски, способные существенно влиять на хозяйственную деятельность, финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества в отчетном году, следующие:

Основные проблемы и риски	Описание	Влияние на Общество
Операционные риски	Рост цен на товароматериальные ресурсы: ГСМ, запасные части, энергоносители. Неисполнение своих обязательств покупателями. Дефицит предложений на рынке сырья и материалов.	Повышение производственных издержек. Срыв поступления выручки. Возможность судебных издержек. Задержка сроков выполнения производственной программы. Снижение годовых объемов производства.
Финансовые риски	Инфляция и колебания курса валют.	Возможно неблагоприятное воздействие на цену закупаемых станков за рубежом.
Маркетинговые риски	Снижение спроса со стороны потребителей.	Снижение емкости рынка. Обострение конкурентоспособности.
Законодательные и правовые риски	Правовой, регулятивный риски.	Связаны с изменением таможенного регулирования и налогового законодательства.
Санитарно-эпидемиологические риски.	Риск распространения вирусной инфекции.	Распространение инфекции обесточит человеческие ресурсы, не кем будет исполнять оказание услуг, выполнение работ. Привлечение работников со стороны несет снижение качества выполняемой работы, отчетности, информации.

Иные риски, о которых Общество не осведомлено или которые в настоящее время не представляются существенными, могут стать существенными в будущем и оказать значительное негативное влияние на коммерческую деятельность Общества, его финансовое положение в будущем.

Наш подход к управлению рисками основывается на понимании нашей текущей подверженности рискам и работы в рамках консервативной стратегии, без привлечения значительных кредитных и заемных ресурсов, а также основываясь на сохранении имеющихся объемов рынка.

12.31. Заключение

Настоящие пояснения содержат достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании, т. е. подготовлены таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных отношениях отражение активов и пассивов ООО «УЭС» по состоянию на 31.12.2025г. и финансовых результатов его деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений так, чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения: понесенных затрат и полученных конкретных статей доходов. Общество продолжает реализовывать стратегию, нацеленную на дальнейшее развитие. Основными задачами Общества является сохранение позиций в основных для себя сегментах, высокая прозрачность деятельности, расширение рыночных позиций.

Генеральный директор Морозов С.Н.



20 марта 2026 года