

Общество с ограниченной ответственностью "Русэнерго"
(ООО "Русэнерго")
ИНН 5908024358, КПП 590801001, ОГРН 10259001613737,
адрес: 614109, г. Пермь, ул. Нижне- Курьинская, д. 4

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 27.90,43.21,43.29,46.69.5

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. Затраты на заготовку, доставку и т.д. включаются в стоимость запасов. (Основание: п.10 ФСБУ 5/219)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.7. Денежные средства

2.7.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.8. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.8.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.8.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.8.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.9. Учет аренды

2.9.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.9.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.
- (Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)
- 2.9.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.
- (Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.10. Учет расходов и доходов

- 2.10.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))
- 2.10.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.11. Бухгалтерская отчетность

- 2.11.1. Организация применяет формы отчетности бухгалтерского баланса и отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств. (Основание: ФСБУ 4/2023).

3. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (Десять тысяч) рублей., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

4. Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Пермякова Елена Андреевна	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

5. Иная информация

- 5.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

6. Приложения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

6. Нематериальные активы

6.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г	151	(151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151	(151)
	3а 2024 г	151	(151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151	(151)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г	151	(151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151	(151)
	3а 2024 г	151	(151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151	(151)
из них исключительные права	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.3. 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	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

6.4. 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	-	-	-

6.5. 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	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Основные средства

7.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г	17 636	(9 547)	310	-	-	(82)	-	-	-	-	-	17 946	(9 629)
	3а 2024 г	9 592	(9 492)	8 044	-	-	(55)	-	-	-	-	-	17 636	(9 547)
в том числе: Здания	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г	2 942	(2 942)	310	-	-	(62)	-	-	-	-	-	3 252	(3 004)
	3а 2024 г	2 942	(2 926)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	2 942	(2 942)
Офисное оборудование	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г	5 743	(5 743)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 743	(5 743)
	3а 2024 г	5 743	(5 743)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 743	(5 743)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г	230	(185)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	230	(205)
	3а 2024 г	230	(165)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	230	(185)
Рабочий скот	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г	8 044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 044	-
	3а 2024 г	-	-	8 044	-	-	-	-	-	-	-	-	8 044	-
Объекты природопользования	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г	677	(677)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	677	(677)
	3а 2024 г	677	(658)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	677	(677)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесечение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесечение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания												
	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.3. 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	274	46	100
в том числе:	248	-	16
Машины и оборудование (кроме офисного)			
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	26	46	66
Другие виды основных средств	-	-	18
	8 044	8 044	-
Неамортизируемые основные средства - всего			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	8 044	8 044	-

7.4. 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	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
---	---	---	---

7.5. 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	-	-	310	-	-	(310)	-	-
	3а 2024 г	-	-	8 000	-	-	(8 000)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г	-	-	310	-	-	(310)	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	8 000	-	-	(8 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-

7.6. 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	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Запасы

8.1. 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	14 425	-	69 440	(72 831)	-	-	X	X	11 034	-
	3а 2024 г	34 452	-	58 585	(78 612)	-	-	X	X	14 425	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г	8 732	-	20 422	(753)	-	-	(20 464)	-	7 937	-
	3а 2024 г	15 636	-	32 909	(1 591)	-	-	(38 223)	-	8 732	-
Готовая продукция	3а 2025 г	503	-	-	(16)	-	-	560	-	1 047	-
	3а 2024 г	1 115	-	-	(4)	-	-	(609)	-	503	-
Товары	3а 2025 г	2 406	-	32 258	(20 896)	-	-	(11 954)	-	1 814	-
	3а 2024 г	6 188	-	9 464	(13 933)	-	-	688	-	2 406	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г	2 784	-	16 760	(51 166)	-	-	31 857	-	236	-
	3а 2024 г	11 512	-	16 212	(63 084)	-	-	38 143	-	2 784	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

9. Дебиторская задолженность

9.1. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г	20 516	-	59 744	-	(20 515)	-	-	-	59 745	-
	3а 2024 г	9 648	-	20 007	-	(9 140)	-	-	-	20 516	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	1 037	-	293	-	(1 109)	-	-	-	221	-
	3а 2024 г	461	-	1 087	-	(510)	-	-	-	1 037	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г	18 943	-	58 864	-	(18 943)	-	-	-	58 864	-
	3а 2024 г	5 632	-	18 921	-	(5 609)	-	-	-	18 943	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г	72	-	91	-	(72)	-	-	-	91	-
	3а 2024 г	72	-	-	-	-	-	-	-	72	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г	139	-	-	-	(139)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	164	-	-	-	(25)	-	-	-	139	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г	324	-	-	-	(252)	-	-	-	72	-
	3а 2024 г	3 319	-	-	-	(2 995)	-	-	-	324	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г	-	-	69	-	-	-	-	-	69	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г	-	-	427	-	-	-	-	-	427	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г	20 516	-	59 744	-	(20 515)	-	X	-	59 745	-
	3а 2024 г	9 648	-	20 007	-	(9 140)	-	X	-	20 516	-

9.2. 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	59 085	59 085	19 758	19 758	6 091	6 091
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	221	221	815	815	459	459
Расчеты с покупателями и заказчиками	58 864	58 864	18 943	18 943	5 632	5 632

10. Обязательства

10.1. 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	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г	12 255	13 542	-	(7 385)	-	-	18 412
	3а 2024 г	27 852	7 309	-	(22 905)	-	-	12 255
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	948	7 267	-	(3 258)	-	-	4 956
	3а 2024 г	1 817	3 566	-	(4 435)	-	-	948
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г	2 724	1 397	-	(2 724)	-	-	1 397
	3а 2024 г	14 321	2 724	-	(14 321)	-	-	2 724
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г	3	-	-	-	-	-	3
Расчеты по аренде	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г	1 327	1 899	-	-	-	-	3 226
	За 2024 г	5 101	17	-	(3 791)	-	-	1 327
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г	5 121	2 656	-	-	-	-	7 777
	За 2024 г	4 633	488	-	-	-	-	5 121
Расчеты по ЕНС	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г	653	343	-	(15)	-	-	981
	За 2024 г	668	63	-	(78)	-	-	653
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г	1 480	(19)	-	(1 386)	-	-	75
	За 2024 г	1 289	451	-	(260)	-	-	1 480
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	20	-	-	(20)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г	12 255	13 542	-	(7 385)	-	X	18 412
	За 2024 г	27 852	7 309	-	(22 905)	-	X	12 255

10.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	6 633	4 217	19 002
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 956	948	1 817
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 677	3 269	17 185

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г
Материальные затраты	62 937	58 815
Затраты на оплату труда	36 442	29 153
Отчисления на социальные нужды	7 092	5 439
Амортизация	82	55
Прочие затраты	28 893	22 238
Итого по элементам	135 447	115 700
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(7 188)	2 417
Итого расходы по обычным видам деятельности	128 259	118 117

Генеральный директор

27 марта 2026г.



Пермякова Елена Андреевна