

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 221	(20)	-	-	-	(398)	-	-	-	-	-	2 221	(418)
	3а 2024 г.	-	-	2 221	-	-	(20)	-	-	-	-	-	2 221	(20)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	142	-	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	142	(28)
	3а 2024 г.	-	-	142	-	-	-	-	-	-	-	-	142	-
Сооружения	3а 2025 г.	2 080	(20)	-	-	-	(371)	-	-	-	-	-	2 080	(391)
	3а 2024 г.	-	-	2 080	-	-	(20)	-	-	-	-	-	2 080	(20)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 803	2 201	-
в том числе:			
Здания	114	142	-
Сооружения	1 689	2 060	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г.	-	-	32 477	-	-	-	32 477	-

приобретение основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	873	-	-	(873)	-	-
в том числе:									
Оборудование	3а 2025 г.	-	-	32 477	-	-	-	32 477	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	732	-	-	(732)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	142	-	-	(142)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	38 554	-	18 991	-	-	-	57 545	-
	3а 2024 г.	-	-	39 902	-	-	(1 348)	38 554	-
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	38 554	-	18 991	-	-	-	57 545	-
	3а 2024 г.	-	-	39 902	-	-	(1 348)	38 554	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 340	-	-	(6 340)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 340	-	-	(6 340)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 340	-	-	(6 340)	-	-	-	-	-	-

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	5 130	-	9 576	(13 763)	-	-	X	X	943	-
	3а 2024 г.	-	-	11 858	(6 728)	-	-	X	X	5 130	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 130	-	9 576	(13 763)	-	-	-	-	943	-
	3а 2024 г.	-	-	11 858	(6 728)	-	-	-	-	5 130	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	104 573	-	2 891	-	(52 483)	-	-	-	54 981	-
	За 2024 г.	486	-	104 198	-	(111)	-	-	-	104 573	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97 747	-	2 870	-	(46 966)	-	-	-	53 651	-
	За 2024 г.	61	-	97 742	-	(56)	-	-	-	97 747	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 826	-	21	-	(5 517)	-	-	-	1 330	-
	За 2024 г.	425	-	6 456	-	(55)	-	-	-	6 826	-
Итого	За 2025 г.	104 573	-	2 891	-	(52 483)	-	-	X	54 981	-
	За 2024 г.	486	-	104 198	-	(111)	-	-	X	104 573	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	143 500	2 476	-	-	-	(143 500)	2 476
	За 2024 г.	-	143 500	-	-	-	-	143 500
в том числе: Заёмные средства	За 2025 г.	143 500	2 476	-	-	-	(143 500)	2 476
	За 2024 г.	-	143 500	-	-	-	-	143 500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 693	12 111	-	(2 236)	-	143 500	166 068
	За 2024 г.	8 397	4 323	-	(27)	-	-	12 693
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 302	517	-	(2 236)	-	-	2 583
	За 2024 г.	1	4 304	-	(3)	-	-	4 302
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	132	19	-	-	-	-	151
	За 2024 г.	137	19	-	(24)	-	-	132
Заёмные средства	За 2025 г.	8 259	11 575	-	-	-	143 500	163 334
	За 2024 г.	8 259	-	-	-	-	-	8 259
Итого	За 2025 г.	156 193	14 587	-	(2 236)	-	X	168 544
	За 2024 г.	8 397	147 823	-	(27)	-	X	156 193

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	90	271
Затраты на оплату труда	6 579	6 081
Отчисления на социальные нужды	1 628	1 223
Амортизация	398	20
Прочие затраты	6 661	4 871
Итого по элементам	15 356	12 467
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 356	12 467

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: ООО «ЗС АГРО ХОЛДИНГ»

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЗС АГРО ХОЛДИНГ»

Сокращенное наименование: ООО «ЗС АГРО ХОЛДИНГ»

Организационно-правовая форма: ООО

ОГРН: 1210200009656 **ИНН/КПП:** 0261049138 / 026101001

Юридический адрес: 453204, Республика Башкортостан, г Ишимбай, ул Стахановская, д. 67, ком. 28

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025.

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 8 человек (на 31 декабря 2024 г. – 5 человек).

Обособленные подразделения: отсутствуют

Дополнительная информация:

1) количество долей в уставном капитале Общества - 5
в том числе:

- оплаченных участниками - 5
- не оплаченных участниками - 0
- долей, принадлежащих ООО – 1

2) размер уставного капитала Общества составляет 45 945,75 руб.

Участник ООО	Доля в уставном капитале, %
Зигангиров Айрат Талгатович	44
Садыкова Мининурсия Мухаметовна	21,5
Шохор Станислав Львович	21,5
Гусев Вадим Владимирович	12
ООО «ЮНЕКС»	1
ИТОГО	100

3) номинальная стоимость долей в уставном капитале Общества:

Участник ООО	Номинальная стоимость долей, руб.
Зигангиров Айрат Талгатович	20 216,66
Садыкова Мининурсия Мухаметовна	9 878,23
Шохор Станислав Львович	9 878,23
Гусев Вадим Владимирович	5 513,13
ООО «ЮНЕКС»	459,50
ИТОГО	45 945,75

4) лица, имеющие право действовать без доверенности - единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) - Садыков Эдуард Агзамович.

2. Основные виды экономической деятельности.

Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД):
Производство готовых кормов для животных, содержащихся на фермах, ОКВЭД 10.91.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «ЗС АГРО ХОЛДИНГ» составлена в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н

Учетная политика утверждена приказом руководителя № ____ от 28.02.2021 г. и применяется последовательно. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

3.1. Основы составления отчетности

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на руководителя.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

3.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

3.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

3.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

3.7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

3.8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

3.9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

4. Раскрытие существенных показателей

Основные средства

Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифициро		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 221	(20)	-	-	-	(398)	-	-	-	-	-	2 221	(418)
	3а 2024 г.	-	-	2 221	-	-	(20)	-	-	-	-	-	2 221	(20)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	142	-	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	142	(28)
	3а 2024 г.	-	-	142	-	-	-	-	-	-	-	-	142	-
Сооружения	3а 2025 г.	2 080	(20)	-	-	-	(371)	-	-	-	-	-	2 080	(391)
	3а 2024 г.	-	-	2 080	-	-	(20)	-	-	-	-	-	2 080	(20)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическое затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактическое затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	32 477	-	-	-	32 477	-
	3а 2024 г.	-	-	873	-	-	(873)	-	-
в том числе: Оборудование	3а 2025 г.	-	-	32 477	-	-	-	32 477	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	732	-	-	(732)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	142	-	-	(142)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	38 554	-	18 991	-	-	-	57 545	-
	3а 2024 г.	-	-	39 902	-	-	(1 348)	38 554	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	38 554	-	18 991	-	-	-	57 545	-
	3а 2024 г.	-	-	39 902	-	-	(1 348)	38 554	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Основные средства, полученные в аренду

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество арендует недвижимое имущество:

- помещение под офис площадью 13,3 кв. м. по адресу: 453204, Республика Башкортостан, г Ишимбай, ул Стахановская, д. 67, ком. 28
- помещение под офис площадью 33,4 кв. м. по адресу: 450005, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Достоевского, д. 134, пом. 2.

Обществом принято решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде указанного имущества. Расходы и будущие арендные платежи Общества в 2025 году в отношении вышеуказанных арендованных объектов несутся.

В составе основных средств отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

Финансовые вложения

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 первонач	текущей рыночной стоимости и/резерва под	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 340	-	-	(6 340)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 340	-	-	(6 340)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 340	-	-	(6 340)	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2025 г. финансовые вложения отсутствуют.

Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость запасов.

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	5 130	-	9 576	(13 763)	-	-	X	X	943	-
	3а 2024 г.	-	-	11 858	(6 728)	-	-	X	X	5 130	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 130	-	9 576	(13 763)	-	-	-	-	943	-
	3а 2024 г.	-	-	11 858	(6 728)	-	-	-	-	5 130	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	104 573	-	2 891	-	(52 483)	-	-	-	54 981	-
	3а 2024 г.	486	-	104 198	-	(111)	-	-	-	104 573	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	97 747	-	2 870	-	(46 966)	-	-	-	53 651	-
	3а 2024 г.	61	-	97 742	-	(56)	-	-	-	97 747	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6 826	-	21	-	(5 517)	-	-	-	1 330	-
	3а 2024 г.	425	-	6 456	-	(55)	-	-	-	6 826	-
Итого	3а 2025 г.	104 573	-	2 891	-	(52 483)	-	-	X	54 981	-
	3а 2024 г.	486	-	104 198	-	(111)	-	-	X	104 573	-

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					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	За 2025 г.	143 500	2 476	-	-	-	(143 500)	2 476
	За 2024 г.	-	143 500	-	-	-	-	143 500
в том числе: Заёмные средства	За 2025 г.	143 500	2 476	-	-	-	(143 500)	2 476
	За 2024 г.	-	143 500	-	-	-	-	143 500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 693	12 111	-	(2 236)	-	143 500	166 068
	За 2024 г.	8 397	4 323	-	(27)	-	-	12 693
в том числе: Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	4 302	517	-	(2 236)	-	-	2 583
	За 2024 г.	1	4 304	-	(3)	-	-	4 302
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	132	19	-	-	-	-	151
	За 2024 г.	137	19	-	(24)	-	-	132
Заёмные средства	За 2025 г.	8 259	11 575	-	-	-	143 500	163 334
	За 2024 г.	8 259	-	-	-	-	-	8 259
Итого	За 2025 г.	156 193	14 587	-	(2 236)	-	X	168 544
	За 2024 г.	8 397	147 823	-	(27)	-	X	156 193

Денежные средства

Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов, отраженных по строке 1250 Бухгалтерского баланса: тыс. руб.

Наименование показателя	№ строки	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Денежные средства и денежные эквиваленты в том числе:	1250	1 015	14 218	25 647
Расчетные счета		1 003	204	147
Валютные счета		12	14	-
Депозитные счета		-	14 000	25 500

Ограничения по использованию денежных средств отсутствуют.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату 31.12.2025 г. составил:

Валюта	На 31.12.2025, руб.	На 31.12.2024, руб.
Доллар США	78,2267	101,6797
Евро	92,0938	106,1028
Юань	11,1592	13,4272

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	90	271
Затраты на оплату труда	6 579	6 081
Отчисления на социальные нужды	1 628	1 223
Амортизация	398	20
Прочие затраты	6 661	4 871
Итого по элементам	15 356	12 467
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 356	12 467

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение отсутствуют.

Связанные стороны

Информация связанных сторонах по состоянию на 31.12.2026:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Зигангиров Айрат Талгатович	Учредитель (44% в УК)
Садыкова Мининурсия Мухаметовна	Учредитель (21,5% в УК)
Шохор Станислав Львович	Учредитель (21,5% в УК)
Гусев Вадим Владимирович	Учредитель (12% в УК)
ООО «ЮНЕКС»	Учредитель (1% в УК)
Садыков Эдуард Агзамович	Генеральный директор

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (Генеральный директор Общества):
тыс. руб.

Перечень вознаграждений	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения:	137 127	106 157
Оплата труда за отчетный период (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск и премии с учетом налога на доходы физических лиц)	2 400	3 600
Страховые взносы, не являющиеся доходами, и уплаченные во внебюджетные фонды РФ	447	603
Долгосрочные вознаграждения:	-	-

Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации):

Наименование связанной стороны	Вид операции	Сумма за 2025 г.	Задолженность на 31.12.2025 г.
Зигангиров Айрат Талгатович	Получен заём	900	-
Шохор Станислав Львович	Получен заём	968	3 810
Гусев Вадим Владимирович	Получен заём	540	540
Садыков Эдуард Агзамович	Получен заём	968	3 947
ООО «ЮНЕКС»	Получен заём	11 575	155 075

Генеральный директор Общества

Садыков Эдуард Агзамович

27 марта 2026 г.

