ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025г.
АО ПКФ "Силикатчик"

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА И ОСНОВНЫХ НАПРАВЛЕНИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Акционерное общество ПКФ "Силикатчик" создано путем реорганизации смешанного товарищества ПКФ "Силикатчик" в открытое акционерное общество ПКФ "Силикатчик". Зарегистрировано Администрацией Железнодорожного района г.Барнаула Алтайского края 13 ноября 1996 постановлением № 1972. Инспекцией МНС по Железнодорожному району г. Барнаула сделана запись в Едином государственном реестре юридических лиц за номером 1022200909444 от 28 ноября 2002 г.

Основным видом деятельности Общества является сдача внаем собственного недвижимого имущества. ОКВЭД 08.12

Общество располагается в Центральном районе г. Барнаула по адресу: г. Барнаул, ул. Силикатная, 16.

У Общества имеются лицензии на разработку полезных ископаемых: БАР 00707 ТЭ (обособленное подразделение в с.Власиха Алтайского края) и БАР 80034 ТЭ (обособленное подразделение в с. Камышенка Петропавловского района Алтайского края).

Среднесписочная численность персонала Общества за 2025 г. составила 93 чел.

Уставный капитал Общества составляет 51150 руб. и состоит из 4650 акций, номинальной стоимостью – 11 руб. Все акции, эмитированные Обществом, полностью оплачены.

Генеральным директором общества является Дыров Михаил Валерьевич.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025г. утвержденной приказом № 531 от 28.12.2024г.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован с учетом действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. №106н, ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н и в соответствии с прочими стандартами и положениями.

2.2. Нематериальные активы

Обществом зарегистрированы товарные знаки «Стройберг» и «Stroyberg». Объектов нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства, в учете Общества не числится. Срок полезного использования нематериальных активов определяется сроками выданных свидетельств и утверждается актом приема-передачи. Амортизация материальных активов начисляется линейным способом в течение всего срока полезного пользования активов. Изменения сроков полезного использования, либо способов определения амортизации нематериальных активов в течение отчетного периода не происходило. Переоценка объектов нематериальных активов в отчетном периоде не производилась.

Движение объектов НМА в отчетном периоде, тыс.руб.

Наименование объекта	Первоначальная стоимость объектов НМА на начало отчетного периода	Поступление объектов НМА в отчетном периоде	Выбытие объектов НМА в отчетном периоде	Сумма начисленной амортизации за отчетный период	Остаточная стоимость объектов НМА на конец отчетного периода	Оставшийся СПИ, мес.
Товарный знак STROYBERG (св.560810)	60,4	0	0	58,5	1,9	30

Товарный знак по свидетельству № 182815	35,5	0	0	24,8	10,7	41
Товарный знак СТРОЙБЕРГ (св.560802)	60,4	0	0	58,5	1,9	30

2.3. Основные средства

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, отвечающий требованиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и имеющий стоимость не ниже 100000 рублей.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Переоценка основных средств обществом не проводится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов (без НДС).

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 начиная с 01.01.2022г., в составе основных средств отражено право пользования активами на основании долгосрочных договоров аренды. Стоимость права пользования активом рассчитано в соответствии в учетной политикой организации и положениями ФСБУ 25/2018.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществлялось по средней себестоимости каждого вида материальных запасов в момент их отпуска.

Спецодежда списывается на затраты производства единовременно в момент передачи в эксплуатацию. Активы стоимостью до 100 000 руб. и сроком использования более 12 месяцев отражались в составе МПЗ и списывались на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, списание их осуществляется равномерно в течение периода, к которому они относятся. Если нельзя было определить срок, к которому относятся произведенные расходы, то такие расходы признавались в момент их возникновения. В составе расходов будущих периодов отражались программы для ЭВМ, на которые Общество не имеет исключительных прав, полученные лицензии и сертификаты, расходы по страхованию имущества, а также расходы на подготовку территории к ведению горных, строительных и других работ в соответствии с установленными требованиями к безопасности, охране земель, недр и других природных ресурсов и окружающей среды, в том числе на устройство временных подъездных путей и дорог для вывоза добываемых горных пород, полезных ископаемых и отходов, подготовку площадок для строительства соответствующих сооружений, хранения плодородного слоя почвы, предназначенного для последующей рекультивации земель, хранения добываемых горных пород, полезных ископаемых и отходов, которые включаются в состав расходов равномерно в течение двух лет, но не более срока эксплуатации. В составе расходов будущих периодов отражены сезонные расходы (расходы, связанные с добычей полезных ископаемых) в период отсутствия добычи, которые списываются в следующем сезоне равными долями в месяцах, когда производится добыча полезных ископаемых.

2.6. Инвентаризация

Инвентаризация материальных ценностей, незавершенного строительства, расчетов и обязательств проведена по состоянию на 01.12.2025г.

В ходе проведенной инвентаризации имущества излишки и недостачи не выявлены.

Инвентаризация основных средств в соответствии с учетной политикой проводится один раз в три года. Последняя инвентаризация проводилась по состоянию на 31.12.2025г.

2.7. Ремонт производственных основных средств

Расходы на все виды ремонтов (текущий, капитальный), произведенные Обществом в отчетном году как хозяйственным, так и подрядным способом, включены в себестоимость продукции отчетного периода по фактическим затратам.

2.8. Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы, собранные на счет 26 списываются полностью на себестоимость проданных продукции, работ, услуг в качестве управленческих расходов.

2.9. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по методу начисления.

2.10. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом существенные изменения не вносились.

3. ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ СОПОСТАВИМОСТИ ДАННЫХ ЗА ОТЧЕТНЫЙ И ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ГОД

Показатели бухгалтерской отчетности за 2025г. сопоставимы с показателями предыдущих 2023- 2024 гг.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Основные средства (стр. 1151+1154 Бухгалтерского баланса)

В соответствии с учетной политикой организации после признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях достройки, до оборудования, реконструкции или частичной ликвидации соответствующих объектов основных средств.

тыс. руб.

№№ пп	Наименование группы основных средств	Восстановительная (балансовая) стоимость на 31.12.25 г.	Остаточная стоимость на 31.12.24 г.	Остаточная стоимость в % к итогу на 31.12.25
1.	Здания	58845	61444	33
2.	Сооружения и передаточные устройства	65419	68862	37
3.	Машины и оборудование	47475	55913	27
4.	Транспортные средства	83	145	0
5.	Земельные участки	3579	3579	2
6.	Прочие основные средства	1556	2427	1
	Итого:	**175957**	**192370**	**100**

В 2025 году выбыло одно основное средство в связи с ликвидацией (истечение срока полезного использования).

За отчетный год начислена амортизация в сумме 30889 тыс. руб

Начисленный износ по состоянию на 31.12.2025г. составил 366260 тыс. руб. или 67%.

Амортизация по земельным участкам не начисляется.

Недвижимостью, сдаваемая организацией в аренду, не признается инвестиционной недвижимостью в связи с предопределенность ее технического использования, т.к. специализированные активы с узким назначением не могут рассматриваться как инвестиционная недвижимость.

Признаков обесценения основных средств на отчетную дату не обнаружено.

В составе прав пользования активами отражены права пользования следующими активами:

№ п/п	Наименование объекта права	Остаточная стоимость на 31.12.25, тыс.руб	Цель использования
1	Автомобиль Камаз 45143- 15 (Е 168 ТТ) (ППА)	598	Для оказания услуг
2	Камаз 65115 (О 954 УА) (ППА)	598	Для оказания услуг
3	Погрузчик дизельный KOMATSU FD25T-17 (ППА)	1177	Для оказания услуг
4	Погрузчик колесный фронтальный LOVOL FL955F-N (ППА)	1638	Для оказания услуг
5	Трактор Беларус 82.1 (ЕК 3826) (ППА)	171	Для оказания услуг
6	Экскаватор HITACHI ZX 270-3 (ЕК 3825) (ППА)	1710	для использования в деятельности по добыче песка
7	Экскаватор колесный гидравлический SANY SY215W (3117АХ) (ППА)	4417	Для оказания услуг
8	Нива Лада 212300-80 (В 401 СН)	523	Для производственных нужд
9	Камаз Т2530 (230 ЕНЕ)	4658	Для оказания услуг
10	Камаз Т2530 (254 ЕНЕ)	4658	Для оказания услуг
ИТОГО		20148	

За 2025г. начислена амортизация по правам пользования объектов аренды в сумме 6378 тыс.руб. Амортизация основных средств производится одним методом - линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств.

В соответствии с учетной политикой организации в составе прав пользования активами не отражаются права пользования тех активов, срок аренды которых не превышает одного года. Арендные платежи по таким объектам отражаются в составе производственных расходов текущего года. По объектам, срок аренды которых не определен, применяется трехгодичный срок расчета прав пользования объектами.

4.2. Незавершенное строительство (стр. 1152,1153 Бухгалтерского баланса)

На начало 2025г. затраты по незавершенному строительству составляли 15715 тыс. руб., в течение года произведено затрат на 17628 тыс. руб. Введено в эксплуатацию объектов основных средств на сумму 25613 тыс. руб. На конец отчетного периода незавершенное строительство составляет 7730 тыс.рублей.

4.3. Материально-производственные запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 22921 тыс. руб., в том числе:

- материалы 21425 тыс. руб.
- товары 145 тыс.руб.
- незавершенное производство 1351 тыс.руб.

Резервов под снижение стоимости запасов в Обществе не создается.

Запасы, в отношении которых имеется ограничение имущественных прав, отсутствуют.

Признаков обесценения материально-производственных запасов в организации не обнаружено.

4.4. Дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 38131 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей 33354 тыс. руб. (за минусом резерва по сомнительным долгам). В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам на 31.12.25г. в размере 155 тыс.руб.

4.5. Краткосрочные кредиты (стр. 1510 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность по кредитам и займам на начало отчетного периода составляла 31533 тыс.руб., на конец отчетного периода она составила 24033 тыс.руб. Изменение задолженности обусловлено выплатой процентов по долгосрочным займам в сумме 7500 тыс.руб.. Начисления процентов за указанный период не производилось.

4.6. Долгосрочные кредиты (стр. 1410 Бухгалтерского баланса)

В 2025г долгосрочных кредитов у общества не было. В составе долгосрочной задолженности отражены займы в сумме 28925 тыс.руб. За 2025г. было погашено займов на сумму 13973 тыс.рублей.

Проценты по долгосрочным займам в сумме 24033 тыс.рублей отражены в составе краткосрочной кредиторской задолженности (стр. 1510).

4.7. Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450 Бухгалтерского баланса)

В 2025г обязательства по аренде перенесены из строки 1450 бухгалтерского баланса в строку 1520 «Обязательства по аренде».

4.8. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность на конец периода составляет 25855 тыс. руб. (за минусом НДС, начисленного с предоплаты) В составе кредиторской задолженности на конец отчетного периода отражены:

- задолженность поставщикам и подрядчикам - 14809 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей - 1281 тыс. руб.
- задолженность персоналу по з/плате - 1562 тыс. руб.
- задолженность по налогам и внебюдж. фондам - 1710 тыс. руб.
- прочая задолженность - 6493 тыс.руб.

4.9. Уставный капитал (ст. 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.25г. уставный капитал Общества составляет 51 тыс. руб. и состоит из 4650 шт. акций номинальной стоимостью 11 руб. каждая. Привилегированных акций Общество не размещало.

4.10. Добавочный капитал (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)

Добавочный капитал Общества был образован в результате дооценки объектов основных средств с учетом переоценок и целевого финансирования. На конец отчетного периода добавочный капитал составляет 3303 тыс. руб

4.11. Резервный капитал (стр.1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал сформирован в соответствии с уставом общества в размере 5% от уставного капитала.

4.12. Нераспределенная прибыль (стр.1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом сформирована нераспределенная прибыль в размере 159053 тыс.руб. В том числе за 2025г. нераспределённая прибыль составила 5181 тыс.руб. Прибыль на 1 акцию в 2025г. составила 1114,19 руб.

4.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

	2025 г.	2024 г.	Отклонение	
			Сумма (+) (−)	%
1. Выручка от продажи продукции, работ, услуг всего	284960	277080	+7880	+2,8
2. Себестоимость проданных продукции, работ, услуг, всего	246160	249943	-3783	-1,5

4.14. Расходы по обычным видам деятельности

В соответствии с Учетной политикой АО ПКФ "Силикатчик" осуществляет ведение затрат на 20 счете «Основное производство», по следующим участкам:

- Карьер песка - учитываются расходы по добыче песка на карьере в с.Власиха:
- Участок добычи известняка - учитываются расходы по добыче известняка на карьере в с.Камышенка (с 01.11.13)
- Основное подразделение - учитываются расходы по основным средствам, сданным в аренду.

4.15. Прочие доходы и расходы

Прочие операционные доходы и расходы Общества сформированы с учетом требований ПБУ 9/99, ПБУ 10/99.

Прочие доходы и расходы в бухгалтерской отчетности представлены без НДС.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование вида доходы/расхода	Сумма
1		
2	Оприходование излишков	126
3.	Восстановление резерва по сомнительным долгам	61
4	Реализация прочего имущества	3135
5		
6	Списание кредиторской задолженности	41
7	Обеспечение предупредительных мер за счет ФСС	
8	Услуги прочие	164
	ИТОГО прочих доходов	**3527**
1	Услуги банков	432
2	Списание безнадежной задолженности	2
3	Цена приобретения реализованного прочего имущества	3065
4	Возмещение материального ущерба	667
5	Налоги	6089
6	Создание резерва по сомнительным долгам	155
7	Пени, штрафы за нарушение условий договоров	58
8	Цена приобретения реализуемых основных средств	
9	Прочие расходы	85
10	Прочие расходы, осуществляемые за счет средств, оставшихся в распоряжении организации после налогообложения	1354
11		
	ИТОГО прочих расходов	**11907**

4.16 Доходы по видам ОКВЭД

В 2025г. Общество получало доходы от следующих видов деятельности (без НДС)

тыс.руб.

ОКВЭД	Наименование ОКВЭДа	Сумма дохода,
77.39.29	Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения	57335
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым	97550

	недвижимым имуществом	
49.41	Деятельность автомобильного грузового транспорта	81711
08.11.2	Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня	36571
08.12.1	Разработка гравийных и песчаных карьеров	11800
46.9	Торговля оптовая неспециализированная	3135

4.16. Проценты к уплате

Проценты к уплате отражены ПБУ и ФСБУ 25/2018.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование вида доходы/расхода	Сумма
1	Начисленные проценты по договорам займов	
2	Начисленные проценты по задолженности по арендным платежам	4041
	ИТОГО	**4041**

5.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УПЛАЧЕННЫХ НАЛОГОВЫХ ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ

тыс. руб.

Наименование налога	2025 г.	2024 г.	отклонение
			Сумма (+) (–)
1. Налог на добавлен. стоимость	25371	18895	+6476
2. Налог на прибыль	1599	279	+1320
3. Налог на доходы физических лиц	7900	9140	-1240
4. Пенсионный фонд, социальное и медицинское страхование	14113	10359	+3754
5. Налог на имущество	2767	2124	+643
6. НДПИ	2911	2238	+673
7. Земельный налог	316	310	+6
8. Транспортный налог	348	342	+6
Итого:	**55325**	**43687**	**+11638**

6.ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ (ПБУ 11/2008)

Список аффилированных лиц на 31.12.2025

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Никитин Павел Владимирович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	25.06.2018	4,13	4,13

2	Шор Дмитрий Константинович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом совета директоров акционерного общества / Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	25.06.2018 29.08.2014	37,18	37,18
3	Банных Максим Анатольевич	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	24.06.2019	0,00	0,00
4	Пронина Жанна Борисовна	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	25.06.2018	18,11	18,11
5	Дыров Михаил Валерьевич	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа акционерного общества.	С 17.02.2020	0,00	0,00

Аффилированным лицам принадлежит 61.98% акций Общества.

Конечным бенефициаром Общества является Шор Дмитрий Константинович.

В 2025г. Общество осуществляло следующие операции с аффилированными лицами:

Возвращено ранее предоставленных займов Шору Д.К. – 13973 тыс.руб.

Выплачено процентов по предоставленным займам Шору Д..К. - 7500 тыс.руб.

Сумма краткосрочных выплат основному управленческому персоналу за 2025г. составила 3090 тыс. рублей (заработная плата и страховые взносы генеральному директору Общества). Выплат вознаграждений по окончанию трудовой деятельности основному управленческому персоналу не предполагается.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/98)

Событий после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» нет.

8. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ (ПБУ 13/2000)

Государственная помощь в соответствии с ПБУ 13/2000 в виде бюджетных ассигнований в отчетном году Обществу не представлялась.

9. УЧЕТ ЗАЙМОВ, КРЕДИТОВ И ЗАТРАТ ПО ИХ ОБСЛУЖИВАНИЮ (ПБУ 15/2008)

В отчетном периоде займы физических и юридических лиц снизились с 42898 тыс.рублей на 01.01.2025г. до 28925 тыс.рублей,

Задолженность по процентам за использование заемных средств в сумме 24033 тыс. руб. отражается в составе задолженности по краткосрочным займам.

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете в сумме фактически поступивших денежных средств.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 15/2002)

В соответствии с ПБУ 16/2002 в отчетном году деятельность Общества прекращаемой не признавалась.

11. УЧЕТ РАСХОДОВ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ (17/2002)

За отчетный год Общество не осуществляло расходов, которые в соответствии с ПБУ 17/2002 признаются расходами на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

12. УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ (ПБУ 19/2002)

В соответствии с ПБУ 19/2002 финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. На конец 2025г. финансовых вложений общество имеет финансовое вложение в уставный капитал в размере 5 тыс.руб.

Признаков обесценения финансовых вложений на отчетную дату не обнаружено.

13. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 20/2003)

В соответствии с ПБУ 20/2003 Общество в отчетном году не осуществляло совместных операций, не имело совместного использования активами, не имело совместной деятельности.

14. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ (ПБУ 18/02)

С ведением в действие главы 25 Налогового кодекса РФ доходы и расходы в бухгалтерском учете и для целей налогообложения учитываются раздельно, поэтому бухгалтерская прибыль отличается от налогооблагаемой.

В бухгалтерском и налоговом учете существуют разницы между суммой начисленной амортизации, обусловленные разницами в формировании первоначальной стоимости основного средства и порядка учета их последующих модернизаций, а также разницы в стоимостном критерии признания основного средства.

15. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 22/2010)

В бухгалтерском учете и отчетности предшествующего отчетного периода существенные ошибки не выявлялись.

16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ (ПБУ 8/2010)

Обществом создан резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.25г. в размере 155 тыс.руб.

В соответствии с учетной политикой резерв на оплату отпусков создается Обществом в случае, если оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска на последний календарный день отчетного периода, составляет более 1/12 от годового ФОТ. Данное оценочное обязательство состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование, которое рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на

использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

В 2025г. оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, составило 4074 тыс.руб. что меньше 1/12 от годового ФОТ, вследствие чего резерв на оплату отпусков Обществом не создается.

17. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ (ПБУ 21/2008)

На начало 2025. резерв по сомнительным долгам составлял 62 тыс. руб. За счет резерва списан 1 тыс руб. просроченной задолженности. На конец 2025г. остатки неиспользованного резерва по сомнительным долгам были восстановлены и создан новый резерв в сумме 155 тыс.руб.

18. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на деятельность предприятия, в 2025г. не выявлено.

Генеральный директор Дыров М.В.

Главный бухгалтер Ганева Д.Н.

27 марта 2026г.

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.	156	(137)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	156	(142)
	За 2024 г.	156	(132)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	156	(137)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	156	(137)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	156	(142)
	За 2024 г.	156	(132)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	156	(137)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	15	19	24
в том числе: Лицензии и разрешения	15	19	24
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	40	-	31	-	(71)	-	-	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	31	-	(71)	-	-	-

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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	528 149	(335 779)	15 466	(408)	408	(30 889)	-	-	-	-	-	543 207	(366 260)
	За 2024 г.	480 431	(306 767)	47 718	-	-	(29 011)	-	-	-	-	-	528 149	(335 779)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	89 173	(27 729)	-	-	-	(2 599)	-	-	-	-	-	89 173	(30 328)
	За 2024 г.	77 924	(25 395)	11 249	-	-	(2 334)	-	-	-	-	-	89 173	(27 729)
Сооружения	За 2025 г.	179 313	(110 451)	7 111	-	-	(10 554)	-	-	-	-	-	186 424	(121 005)
	За 2024 г.	147 950	(102 413)	31 363	-	-	(8 038)	-	-	-	-	-	179 313	(110 451)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	213 992	(158 078)	8 355	(408)	408	(16 795)	-	-	-	-	-	221 939	(174 465)
	За 2024 г.	209 969	(140 711)	4 022	-	-	(17 367)	-	-	-	-	-	213 992	(158 078)
Офисное оборудование	За 2025 г.	292	-	-	-	-	(269)	-	-	-	-	-	292	(269)
	За 2024 г.	-	-	292	-	-	-	-	-	-	-	-	292	-
Транспортные средства	За 2025 г.	36 521	(36 376)	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-	36 521	(36 439)
	За 2024 г.	36 521	(35 616)	-	-	-	(760)	-	-	-	-	-	36 521	(36 376)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	3 576	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 576	-
	За 2024 г.	3 576	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 576	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 284	(3 143)	-	-	-	(610)	-	-	-	-	-	5 284	(3 753)
	За 2024 г.	4 492	(2 632)	792	-	-	(511)	-	-	-	-	-	5 284	(3 143)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	20 582	(4 203)	10 147	-	-	(6 378)	-	-	-	30 729	(10 581)
	За 2024 г.	23 974	(13 146)	16 757	(20 149)	12 274	(3 332)	-	-	-	20 582	(4 203)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 825	(3 825)	-	-	-	-	-	-	-	3 825	(3 825)
	За 2024 г.	4 226	(4 008)	-	(401)	309	(126)	-	-	-	3 825	(3 825)

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	16 757	(378)	10 147	-	-	(6 378)	-	-	-	26 904	(6 757)
	За 2024 г.	7 992	(5 221)	16 757	(7 992)	7 864	(3 022)	-	-	-	16 757	(378)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 756	(3 917)	-	(11 756)	4 101	(184)	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	193 519	205 173	180 916
в том числе:			
Здания	58 845	61 444	52 529
Сооружения	65 419	68 861	45 536
Машины и оборудование (кроме офисного)	47 473	55 913	69 476
Офисное оборудование	22	292	-
Транспортные средства	20 229	16 523	3 676
Другие виды основных средств	1 530	2 140	1 860
Земельные участки	-	-	7 839
Неамортизируемые основные средства - всего	3 576	3 576	3 576
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	3 576	3 576	3 576
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	85 382	95 454	107 958
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	35 133	36 102	37 128

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

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	6 152	-	10 624	-	(3 620)	(10 147)	3 009	-
	За 2024 г.	3 067	-	38 074	-	(950)	(34 040)	6 152	-
в том числе									
Завод	За 2025 г.	1 273	-	-	-	-	-	1 273	-
	За 2024 г.	1 273	-	16 764	-	-	(16 764)	1 273	-
Власихинский (Силикатчик)	За 2025 г.	257	-	-	-	-	-	257	-
	За 2024 г.	257	-	142	-	(142)	-	257	-
Камышенка	За 2025 г.	106	-	-	-	-	-	106	-
	За 2024 г.	106	-	-	-	-	-	106	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	4 516	-	477	-	(3 620)	-	1 373	-
	За 2024 г.	1 431	-	3 816	-	(212)	(519)	4 516	-
Стройтехнология	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	10 147	-	-	(10 147)	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 757	-	-	(16 757)	-	-
ПОДЪЕМНЫЕ МЕХАНИЗМЫ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	596	-	(596)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	9 563	-	10 624	-	-	(15 466)	4 721	-
	За 2024 г.	27 767	-	12 231	-	-	(30 435)	9 563	-
в том числе									
Паропровод внутренние сети цеха ГПИ	За 2025 г.	159	-	-	-	-	-	159	-
	За 2024 г.	159	-	-	-	-	-	159	-
Насос пневмокамерный НПК-600	За 2025 г.	212	-	-	-	-	-	212	-
	За 2024 г.	212	-	-	-	-	-	212	-
Пропарочная камера цеха ГПИ № 4	За 2025 г.	254	-	-	-	-	-	254	-
	За 2024 г.	254	-	-	-	-	-	254	-
Механизм перемещения вагонетки пресса KSP 801	За 2025 г.	210	-	-	-	-	-	210	-
	За 2024 г.	210	-	-	-	-	-	210	-
Система общеобменной вентиляции	За 2025 г.	156	-	-	-	-	-	156	-
	За 2024 г.	156	-	-	-	-	-	156	-
Механизм перемещения вагонетки пресса KSP 1001	За 2025 г.	190	-	-	-	-	-	190	-
	За 2024 г.	190	-	-	-	-	-	190	-
Система продувки от котлов до ТП	За 2025 г.	215	-	829	-	-	(1 043)	-	-
	За 2024 г.	-	-	215	-	-	-	215	-
Автоклав № 4	За 2025 г.	366	-	4 370	-	-	(4 736)	-	-
	За 2024 г.	-	-	366	-	-	-	366	-
Модернизация пресса LAEIS BETA 3000	За 2025 г.	329	-	-	-	-	-	329	-
	За 2024 г.	-	-	329	-	-	-	329	-
Модернизация асфальтосмесительной установки	За 2025 г.	76	-	-	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	-	-	76	-	-	-	76	-
Система контроля (Теплопункт)	За 2025 г.	672	-	348	-	-	(1 020)	-	-
	За 2024 г.	-	-	672	-	-	-	672	-
Модернизация теплопункта	За 2025 г.	-	-	1 261	-	-	-	1 261	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компрессор "Remeza" ВК 220Р-ВВС (с вентиляцией)	За 2025 г.	-	-	3 619	-	-	(3 619)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционная система операторской управления прессом	За 2025 г.	-	-	149	-	-	-	149	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация системы технологического видеонаблюдения отделение заготовки	За 2025 г.	-	-	48	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ливневая канализация теплопункт	За 2025 г.	695	-	-	-	-	(695)	-	-
	За 2024 г.	-	-	695	-	-	-	695	-
Сушильный барабан	За 2025 г.	387	-	-	-	-	-	387	-
	За 2024 г.	387	-	-	-	-	-	387	-
Сооружение сбора и очистки сточных вод	За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	150	-	-	-	-	-	150	-
Транспортер мехуборки из ямы	За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	150	-	-	-	-	-	150	-
Модернизация пропарочных камер	За 2025 г.	990	-	-	-	-	-	990	-
	За 2024 г.	990	-	-	-	-	-	990	-

Сеть технологических трубопроводов внутр. (мятый пар,теплопункт)	За 2025 г.	4 352	-	-	-	-	(4 352)	-	-
	За 2024 г.	3 592	-	761	-	-	-	4 352	-
Бункер песка (кирпичный цех)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	583	-	-	(583)	-	-
Система горячего водоснабжения (теплопункт - котельная)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	73	-	-	(73)	-	-
Линия электропередач от ТП 162 до цеха ГПИ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	400	-	-	(400)	-	-
Кабельная линия теплопунтк	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
Колонка топливно-раздаточная Топаз (карьер песка)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	209	-	-	(209)	-	-
Таль электрическая канатная Т 1000-511	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 279	-	-	(1 279)	-	-
Трансформатор ТМЗ-1000/6/0.4	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	752	-	-	(752)	-	-
Теплообменники	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 511	-	-	-	-	(8 511)	-	-
Модернизация линии электропередач Камышенка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	384	-	-	-	-	(384)	-	-
Модернизация рельсовых путей кирпичного цеха	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	592	-	3 302	-	-	(3 894)	-	-
Система перекачки конденсата (ГБ+кирпичный - теплопункт)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	584	-	-	-	-	(584)	-	-
Система холодного водоснабжения с насосами (теплопункт - котельная)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	657	-	95	-	-	(752)	-	-
Система отопления (теплопункт - котельная)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	953	-	133	-	-	(1 086)	-	-
Тепловой пункт	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 637	-	1 612	-	-	(11 249)	-	-
ЛЭП (карьер песка)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	563	-	-	(563)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	22 011	-	338 554	(337 645)	-	-	X / X	22 921	-
	За 2024 г.	24 577	-	454 901	(457 467)	-	-	X / X	22 011	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	21 395	-	107 382	(8 044)	-	-	(99 309) / -	21 425	-
	За 2024 г.	24 368	-	118 480	(121 453)	-	-	67 566 / -	21 395	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	70 583	(70 583)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	69 377	(69 377)	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	182	-	-	-	-	-	(38) / -	145	-
	За 2024 г.	145	-	38	-	-	-	- / -	182	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	434	-	160 589	(259 018)	-	-	99 346 / -	1 351	-
	За 2024 г.	64	-	267 006	(266 636)	-	-	434 / -	434	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	28 571	(62)	35 105	-	(25 390)	-	(62)	-	38 286	(155)
	За 2024 г.	65 444	(1 088)	8 632	-	(45 419)	(34)	(1 087)	-	28 571	(62)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 239	(62)	1 891	-	(2 572)	-	(62)	-	3 649	(155)
	За 2024 г.	2 954	(1 088)	5 651	-	(4 357)	(8)	(1 087)	-	4 239	(62)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 759	-	32 888	-	(22 293)	-	-	-	33 354	-
	За 2024 г.	59 451	-	2 656	-	(39 373)	(26)	-	-	22 759	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	208	-	326	-	-	-	-	-	533	-
	За 2024 г.	669	-	317	-	(635)	-	-	-	208	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	671	-	-	-	(659)	-	-	-	13	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 254	-	-	-	(504)	-	-	-	750	-
	За 2024 г.	1 699	-	-	-	(446)	-	-	-	1 254	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	28 571	(62)	35 105	-	(25 390)	-	(62)	X	38 286	(155)	
	За 2024 г.	65 444	(1 088)	8 632	-	(45 419)	(34)	(1 087)	X	28 571	(62)	

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.	42 898	-	-	(13 973)	-	-	28 925
	За 2024 г.	58 923	-	-	(16 024)	-	-	42 898
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.	397	-	-	(397)	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	42 898	-	-	(13 973)	-	-	28 925
	За 2024 г.	58 525	-	-	(15 627)	-	-	42 898
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.	77 024	22 018	58	(24 727)	-	-	74 372
	За 2024 г.	90 224	33 313	1	(46 514)	-	-	77 024
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 078	11 527	58	(12 855)	-	-	14 809
	За 2024 г.	11 159	15 660	1	(10 742)	-	-	16 078
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 740	1 281	-	(3 740)	-	-	1 281
	За 2024 г.	17	3 732	-	(9)	-	-	3 740
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	26	5	-	(26)	-	-	5
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	258	-	-	(10)	-	-	249
	За 2024 г.	271	-	-	(13)	-	-	258
Расчеты по аренде	За 2025 г.	18 045	6 608	-	(169)	-	-	24 485

	За 2024 г.	12 324	13 129	-	(7 408)	-	-	18 045
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	31 533	-	-	(7 500)	-	-	24 033
	За 2024 г.	59 453	-	-	(27 920)	-	-	31 533
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 383	667	-	(340)	-	-	1 710
	За 2024 г.	1 202	404	-	(223)	-	-	1 383
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 018	214	-	-	-	-	4 232
	За 2024 г.	3 947	71	-	-	-	-	4 018
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 046	73	-	(11)	-	-	1 108
	За 2024 г.	743	303	-	-	-	-	1 046
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	1 562	-	-	-	-	1 562
	За 2024 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	84	-	-	-	-	84
	За 2024 г.	68	-	-	(68)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	909	-	-	(90)	-	-	819
	За 2024 г.	999	-	-	(90)	-	-	909
Итого	За 2025 г.	119 922	22 018	58	(38 700)	-	X	103 297
	За 2024 г.	149 147	33 313	1	(62 538)	-	X	119 922

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 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	100 356	117 127
Затраты на оплату труда	56 733	49 162
Отчисления на социальные нужды	14 176	10 933
Амортизация	37 262	32 335
Прочие затраты	69 192	73 397
Итого по элементам	277 718	282 955
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(13 935)	(17 367)
Итого расходы по обычным видам деятельности	263 783	265 588

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Расчет стоимости чистых активов

по бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Акционерное Общество Производственно-коммерческая фирма "Силикатчик"

(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	208 514	228 979	217 652
2	II. Оборотные активы	62 590	52 668	91 174
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**271 104**	**281 647**	**308 826**
5	IV. Долгосрочные обязательства	34 302	47 273	60 848
6	V. Краткосрочные обязательства	74 373	77 126	91 918
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**108 675**	**124 399**	**152 766**
9	**Чистые активы*****	**162 429**	**157 248**	**156 060**

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель _____ Дыров Михаил Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)