

Общество с ограниченной ответственностью

ООО «ЭлементСталь»

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Часть 1.

Ед. измерения – тыс. руб.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ЭлементСталь» за 2025 год (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЭлементСталь» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами.

Все суммы в таблицах представлены в тыс. рублей, если иное не указано в таблицах.

В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1.1. Основные виды экономической деятельности.

Сведения об основном виде деятельности, заявленном в ЕГРЮЛ:

Код ОКВЭД	Наименование вида деятельности
52.21.1	Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом

Фактически в 2025 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Сдача в аренду имущества;
- Услуги сервисного обслуживания подвижного состава;
- Оказание услуг по оперированию подвижного состава;
- Реализации деталей и узлов грузовых вагонов (бывшие в употребление запасные части);
- Услуги ремонта подвижного состава;
- Прочие услуги.

Обществу для указанных выше видов деятельности лицензий не требуется.

1.2. Учетная политика.

1.2.1. Основа представления информации в отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее 402-ФЗ), Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

В ходе подготовки годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год руководством Общества была проведена оценка способности Общества продолжить непрерывно свою деятельность. При проведении оценки, в том числе учитывались обстоятельства, изложенные в разделе 1.2.7 настоящих Пояснений.

По итогам проведенной оценки руководство Общества считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно и оценивает обстоятельства, указанные в п. 1.2.7 настоящих Пояснений, как не приводящие к значительной неопределенности в применимости принципа допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания настоящих Пояснений, мы признаем, что влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от текущей оценки. Период, на который распространяется оценка Общества продолжать непрерывно свою деятельность, составляет 18 месяцев с даты составления бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в годовой бухгалтерской отчетности.

1.2.2. Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

В бухгалтерском учете активы и обязательства оцениваются по первоначальной стоимости, за исключением оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

В бухгалтерской отчетности информация об активах и обязательствах приводится в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, резервов по сомнительным долгам,

других оценочных резервов), раскрываемых, с учетом существенности, в пояснениях.

1.2.3. Существенность при подготовке бухгалтерской отчетности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах или их группах приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. В бухгалтерской отчетности раскрывается вся существенная информация.

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

1.2.4. Форма и содержание бухгалтерской отчетности.

Общество определяет формы и содержание компонентов бухгалтерской отчетности на основе требований, приведенных в федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденном Приказом МФ РФ от 04.10.2023 г. № 157н (далее – ФСБУ 4/2023). Исходя из требования положения п. «в» ст. 69 ФСБУ 4/2023, предусматривающего, что принятые экономическим субъектом содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются им последовательно от одного отчетного периода к другому, а также исходя из удобства восприятия пользователями, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приводятся в двух отдельных частях, представляющих, соответственно, два уровня представления информации.

1.2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства классифицированы на долгосрочные и краткосрочные. Дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если их срок обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.2.6. Иные положения учетной политики.

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в соответствующих разделах Пояснений.

1.2.7. Риски, способные повлиять на возможность Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Общество допускает возможность возникновения негативных последствий для достижения определенных операционных и/или финансовых результатов за 2026 год в связи со следующими обстоятельствами: сложная геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, возможные ограничения, связанные с короновирусной инфекцией.

Руководство непрерывно оценивает ситуацию, в том числе принимая во внимание возможные меры поддержки со стороны государства. В настоящее время руководство Общества считает, что значительного влияния на Общество указанные выше обстоятельства не оказывают, и оценивает их, как не приводящие к значительной неопределенности в применимости принципа допущения непрерывности деятельности в течение ближайших 18 месяцев. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год. Мы признаем, что возможное влияние рассматриваемых обстоятельств на работу Общества в дальнейшем может отличаться от текущей оценки.

Период, на который распространяется оценка Общества продолжать непрерывно свою деятельность, составляет не менее 18 месяцев с отчетной даты.

1.3 Нематериальные активы

1.3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода				
	На начало года		На 31 декабря 2024 г.		первоначальная (переоцененная) стоимость		первоначальная (переоцененная) стоимость		
	Период	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	778	-	(129)	-	-	1 924	(196)
	За 2024 г.	1 146	1 146	-	(67)	-	-	1 146	(67)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	396	396	-	(40)	-	-	396	(76)
Программное обеспечение	За 2025 г.	-	396	-	(36)	-	-	396	(36)
	За 2024 г.	750	750	-	(75)	-	-	750	(106)
Сайты	За 2025 г.	-	750	-	(31)	-	-	750	(31)
	За 2024 г.	-	778	-	(14)	-	-	778	(14)
Товарные знаки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 728	1 079
в том числе:	-	-
Программное обеспечение	320	360
Сайты	644	719
Товарные знаки	764	-

1.3.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода	
	На начало года		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		фактические затраты	накопленное обесценение
	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	747	-	31	-	(778)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 894	-	(1 146)	747	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	386	-	(396)	-	-
Программное обеспечение	За 2025 г.	-	-	750	-	(750)	-	-
	За 2024 г.	747	-	31	-	(778)	-	-
Сайты	За 2025 г.	-	-	747	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	747	-	-	-	-

1.4. Основные средства

1.4.1. 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 (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	215	(32)	184 176	(16 642)	6 710	(41 207)	-	-	167 748	(34 529)
	За 2024 г.	105	(19)	110	-	-	(13)	-	-	215	(32)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	110	(6)	-	-	-	(16)	-	-	110	(22)
	За 2024 г.	105	(26)	110	-	-	(7)	-	-	105	(33)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	105	(19)	184 176	(16 642)	6 710	(41 184)	-	-	167 533	(34 474)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ремонты объектов транспортных средств (собственные и приобретенные в лизинг)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	700	(37)	700	(700)	184	(147)	-	-	700	(37)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Право пользования активом по группе здания	За 2025 г.	700	(37)	700	(700)	184	(147)	-	-	700	(37)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.4.2. 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	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	80 385	(24 966)	14 754 183	(6 745 209)	843	(23 678)	-	-	8 089 359	(47 801)
	За 2024 г.	10 390	(4 667)	69 995	-	-	(20 299)	-	-	80 385	(24 966)
в том числе: Право пользования активом по группе здания	За 2025 г.	80 385	(24 966)	45 088	(43 885)	843	(23 678)	-	-	81 588	(47 801)
	За 2024 г.	10 390	(4 667)	69 995	-	-	(20 299)	-	-	80 385	(24 966)
Права пользования активом по транспортным средствам	За 2025 г.	-	-	14 709 095	(6 701 324)	-	-	-	-	8 007 771	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	8 174 777	56 265	8 174 777	5 809
в том числе: Право пользования активом по группе здания	33 787	56 082	33 787	5 723
Офисное оборудование	88	104	88	-
Право пользования активом по группе транспортные средства	8 007 771	-	8 007 771	-
Другие виды основных средств	72	79	72	86
Ремонты объектов транспортных средств (собственные и приобретенные в лизинг)	133 059	-	133 059	-

1.4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	3 873 884	663	3 873 884	663
в том числе: Право пользования активом по группе здания	-	-	-	-
Право пользования активом по группе транспортные средства	3 873 884	-	3 873 884	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	14 634 690	-	-	(14 634 690)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 701	-	-	(1 701)	-	-
в том числе:									
	Право пользования активом								
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и права пользования активом)	За 2025 г.	-	-	14 450 514	-	-	(14 450 514)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 591	-	-	(1 591)	-	-
	За 2025 г.	-	-	184 176	-	-	(184 176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-

1.5. Финансовые вложения

1.5.1. 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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	291 900	(19 000)	-	(291 900)	19 000	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретение права требования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 000	(19 000)	-	(19 000)	19 000	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	272 900	-	-	(272 900)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	295 316	-	-	(237 000)	-	-	-	-	58 316	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	137 316	-	235 150	(77 150)	-	-	-	-	295 316	-	-
	За 2024 г.	295 316	-	-	(237 000)	-	-	-	-	58 316	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	295 316	-	-	(237 000)	-	-	-	-	58 316	-	-
	За 2024 г.	137 316	-	235 150	(77 150)	-	-	-	-	295 316	-	-
Итого	За 2025 г.	429 216	(19 000)	235 150	(369 050)	19 000	-	-	-	295 316	-	-
	За 2024 г.	429 216	(19 000)	235 150	(369 050)	19 000	-	-	-	295 316	-	-

1.6. Запасы

1.6.1. 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	изменение в связи с перекалфикацией в иной актив	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.	38	-	9 544 907	(9 537 692)	-	-	-	-	X	-	7 253	-
	За 2024 г.	204	-	2 123 419	(2 123 381)	-	(204)	-	-	X	-	38	-
в том числе:													
	Материалы	2	-	1 456	(91 577)	-	-	-	-	-	-	2 695	-
Товары	За 2025 г.	36	-	3 193	(3 191)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 243 169	(8 012 190)	-	-	-	-	-	92 814	-	-
Основное производство	За 2025 г.	-	-	1 507	(1 471)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 300 282	(1 433 925)	-	-	-	-	-	(226 457)	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов внблгитического учета, которые в балансе отражаются в составе запасов)	За 2025 г.	-	-	2 118 719	(2 118 719)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	204	-	-	-	-	(204)	-	-	-	-	-	-

1.7. Дебиторская задолженность
1.7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)								
Прочие внеоборотные активы - всего	За 2025 г.	45 335	-	-	-	-	(27 000)	-	-	(18 335)	2 044 855	-	
	За 2024 г.	87 770	-	-	-	-	(42 435)	-	-	-	45 335	-	
в том числе: Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	За 2025 г.	45 335	-	-	-	-	(27 000)	-	-	(18 335)	2 044 855	-	
	За 2024 г.	87 770	-	-	-	-	(42 435)	-	-	-	45 335	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	288 326	-	653 947	-	-	(143 529)	-	-	18 335	817 079	(29 187)	
	За 2024 г.	435 952	-	184 287	-	-	(331 913)	-	-	-	288 326	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	92 447	-	274 702	-	-	(40 406)	-	-	-	326 743	(29 187)	
	За 2024 г.	320 481	-	17 485	-	-	(245 519)	-	-	-	92 447	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	За 2025 г.	26 028	-	9 401	-	-	(6 065)	-	-	-	29 364	-	
	За 2024 г.	59 637	-	6 097	-	-	(39 706)	-	-	-	26 028	-	
Авансы, уплаченные в связи с приобретением, переработкой запасов	За 2025 г.	25 942	-	8 635	-	-	(5 337)	-	-	-	29 240	-	
	За 2024 г.	59 208	-	6 016	-	-	(39 282)	-	-	-	25 942	-	
Прочая	За 2025 г.	130 394	-	346 677	-	-	(66 514)	-	-	18 335	428 892	-	
	За 2024 г.	50 993	-	126 089	-	-	(46 688)	-	-	-	130 394	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	39 457	-	23 167	-	-	(30 544)	-	-	-	32 080	-	
	За 2024 г.	4 841	-	34 616	-	-	-	-	-	-	39 457	-	
Итого	За 2025 г.	333 661	-	2 698 802	-	-	(170 529)	-	-	X	2 861 934	(29 187)	
	За 2024 г.	523 722	-	184 287	-	-	(374 348)	-	-	X	333 661	-	

1.7.2. 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	276 151	246 964	29 625	29 625	99 953	99 953
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	269 610	240 423	27 481	27 481	99 953	99 953
прочая	6 541	6 541	2 144	2 144	-	-

1.8. Обязательства

1.8.1. 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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договоров)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 356 -	2 364 685 2 356	- -	- -	- -	2 367 041 2 356	
в том числе: займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	2 364 542 -	- -	- -	- -	2 364 542 -	
Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	За 2025 г. За 2024 г.	2 356 -	143 -	- -	- -	- -	2 499 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	821 158 964 962	675 914 74 057	- 27 793	(787 169) (245 654)	- -	709 903 821 158	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	437 267 647 773	156 012 3 062	- -	(414 396) (213 568)	- -	178 883 437 267	
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	66 272 23 282	5 090 63 959	- -	(59 976) (20 969)	- -	11 386 66 272	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	419 11 341	358 62	- -	(418) (10 984)	- -	359 419	
займы	За 2025 г. За 2024 г.	304 977 277 184	- -	- 27 793	(304 977) -	- -	419 -	
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	8 122 2 523	514 454 5 732	- -	(5 658) (133)	- -	304 977 516 918	
расчеты по социальному страхованию	За 2025 г. За 2024 г.	4 101 2 859	- 1 242	- -	(1 744) -	- -	8 122 2 357	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	823 514 964 962	3 040 599 76 413	- 27 793	(787 169) (245 654)	- -	3 076 944 823 514	

1.8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	496 949	3 931	148 358
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	106 629	1 468	148 358
прочая	376 124	2 463	-

1.8.3. Оценочные обязательства

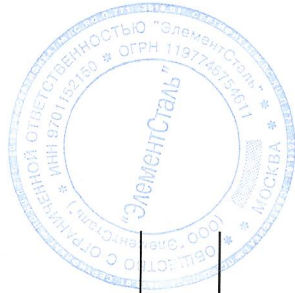
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 425	13 224	(13 692)	-	5 958
	За 2024 г.	10 903	13 408	(17 148)	(738)	6 425
в том числе:						
Оценочный резерв по отпускам	За 2025 г.	4 538	11 359	(11 805)	-	4 093
	За 2024 г.	2 162	11 521	(9 145)	-	4 538
Оценочный резерв на вознаграждение руководства	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 741	-	(8 003)	(738)	-
Резерв на вознаграждение сотрудников	За 2025 г.	1 887	1 865	(1 887)	-	1 865
	За 2024 г.	-	1 887	-	-	1 887

1.9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	15 171 017	-	-
в том числе:			
Договоры поручительства	15 171 017	-	-

1.10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 794 654	2 121 680
Затраты на оплату труда	132 958	128 865
Отчисления на социальные нужды	36 476	34 269
Амортизация	673 530	20 417
Прочие затраты	36 355	19 268
Итого по элементам	9 673 972	2 324 499
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 673 972	2 324 499



Генеральный директор
(наименование должности)

Гришечкин Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

27 марта 2026 г.