

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Раздел 1. Общие сведения

1.1 Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СиБ-центр» зарегистрировано 13.08.1992 года. Его единственным участником, бенефициарным владельцем и генеральным директором является гражданин России Семенов Александр Яковлевич.

ОГРН: 1027802510922

ИНН: 7804008250

КПП: 781701001

ОКВЭД: 23.61 «Производство изделий из бетона для использования в строительстве»

Юридический адрес: 196641, г. Санкт-Петербург, пос. Металлострой, ул. Центральная, д. 1.

Фактический адрес: 196641, г. Санкт-Петербург, пос. Металлострой, ул. Центральная, д. 1, лит. Б

Уставный капитал составляет 10 000 тыс.руб.

ООО «СиБ-центр» имеет собственную производственную базу – завод по производству железобетонных изделий по адресу: 196641, г. Санкт-Петербург, пос. Металлострой, Дорога на Металлострой, д. 7. На территории завода располагаются производственные цеха и складские помещения, имеется собственная котельная и испытательная лаборатория.

У организации отсутствуют филиалы, другие обособленные подразделения и представительства.

Согласно Уставу основным видом деятельности организации является производство железобетонной продукции ОКВЭД 23.61. Общество выпускает:

- сваи забивные, составные, мостовые;
- многопустотные плиты перекрытий;
- плиты забора;
- товарный бетон;
- стеновые кольца для смотровых колодцев;
- плиты дорожные;
- плиты перекрытий сплошные;
- железобетонные балки для стен производственных зданий;
- колонны;
- шахты лифтов;
- плиты ленточного фундамента;
- плиты днищ и перекрытий для смотровых колодцев;
- перемычки;
- товарная арматура, каркасы, прочие металлические изделия;
- фундаментные блоки и стаканы и т.д.

Кроме того, в состав выручки по обычным видам деятельности включена выручка:

- от реализации покупных товаров;
- по оказанию транспортных и других видов услуг.

1.2 Сведения о численности

Среднесписочная численность за 2025 год составляет 189 человека.

На конец отчетного периода в организации работало 185 человек по трудовым договорам, из них 1 сотрудник на условиях внешнего совместительства.

1.3 Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Заработная плата генерального директора Семенова Александра Яковлевича за 2025 год составила 2 041 тыс.руб., удержан НДФЛ 264 тыс.руб. В 2025 году начислены дивиденды 47 000 тыс.руб. удержан НДФЛ 7 002 тыс.руб.

ООО «ЖБИ-СтройПроект» является взаимозависимой организацией (один учредитель). С ООО «ЖБИ-Металлострой» заключены (действуют) договоры:

- договор подряда №24/08/25 от 24.08.2025г. В 2025 году приобретено работ на сумму 1 046 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2025г. – кредиторская задолженность 140 тыс.руб.

- договор аренды №01/9 от 01.09.2025г. В 2025 году реализовано услуг на сумму 116 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2025г. – дебиторская задолженность 30 тыс.руб.

- договор на перевозку грузов №2025/09/01 от 01.09.2025г. В 2025 году реализовано услуг на сумму 2 тыс.руб. Сальдо отсутствует.

ООО «ЖБИ №1 Рыбацкое» является взаимозависимой организацией (доля в уставном капитале общества составляет 99%, один генеральный директор). С ООО «ЖБИ №1 Рыбацкое» заключены (действуют) договоры:

- договор поставки №ЖБИ1-0113/19/МТС от 14.05.2019г. В 2025 году реализовано продукции и материалов на сумму 186 342 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2025г. – дебиторская задолженность 1 563 тыс.руб.

- договор аренды машины для сварки каркасов №12/2022-2 от 30.12.2022г. В 2025 году оказано услуг на сумму 2 520 тыс.руб. Сальдо отсутствует.

- договор об организации перевозок №2023/01/09 от 09.01.2023г. В 2025 году оказано услуг на сумму 4 113 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2025г. – дебиторская задолженность 280 тыс.руб.

- договор поставки №21-2019-КИ от 17.05.2019г. В 2025 году приобретено товаров на сумму 16 945 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2025г. – кредиторская задолженность 621 тыс.руб.

- договор об организации перевозок автомобильным транспортом №09/01 от 09.01.2023г. В 2025 году приобретено услуг на сумму 186 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2025г. – кредиторская задолженность 19 тыс.руб.

- договор аренды автомобиля №08/12 от 08.12.2025г. В 2025 году приобретено услуг на сумму 14 тыс.руб. Сальдо отсутствует.

1.4 Информация о крупных сделках

В отчетном году обществом не совершались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными.

1.5 События после отчетной даты

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

1.6 События текущей деятельности и условные факты хозяйственной деятельности

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022г. наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих события после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

1.7 Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и потребности в ликвидации и прекращении деятельности.

Раздел 2. Основные положения учетной политики. Способы ведения бухгалтерского учета, методы оценки активов и обязательств

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами, по формам, согласно ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023г №157н.

Учетная политика утверждена приказом №1 от 31.12.2024г.

Лицом ответственным за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Организации и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является генеральный директор Семенов А.Я.

2.1 Учет доходов

В Компании доходы делятся на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Признание поступлений доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами с соответствующим отражением в учете и отчетности осуществляется в Компании по критерию предмета деятельности.

Выручка в бухгалтерском учете Компании признается на момент перехода права собственности на продукцию, товары, работы, услуги. Момент перехода права собственности определяется в соответствии с договором.

К доходам будущих периодов относятся доходы, полученные (начисленные) в отчетном периоде, но относящиеся по своему экономическому смыслу к будущим отчетным периодам.

Компания ведет синтетический и аналитический учет прочих доходов. Синтетический учет прочих доходов ведется на счете бухгалтерского учета 91 «Прочие доходы и расходы».

Аналитический учет по указанному счету ведется по каждому виду прочих доходов.

В 2025 году на счете 91.01 «Прочие доходы» учтены следующие виды доходов:

- Доходы, связанные с реализацией основных средств
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду
- Доходы, связанные с ликвидацией основных средств
- Доходы, в виде стоимости излишков, выявленных в результате инвентаризации
- Курсовые разницы
- Проценты к получению
- Прочие доходы
- Суммы списанной кредиторской задолженности
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате

2.2 Учет затрат

2.2.1 Организация учитывает на счете 20 «Основное производство» расходы по обслуживанию основных производств организации. В частности, на этом счете отражаются расходы по следующим подразделениям:

- Цех арматурный
- Цех бетоносмесительный
- Цех колонн и ригелей
- Цех металлических изделий
- Цех нестандартной продукции
- Цех прочей ж/б продукции
- Цех пустотных плит
- Цех разделки
- Цех свай
- Цех свай 2

На счете 20 «Основное производство» ведется аналитический учет:

- ✓ по отдельным структурным подразделениям (цехам),
- ✓ номенклатурным группам,
- ✓ статьям затрат.

2.2.2 На счете 25 «Общепроизводственные расходы» учитываются расходы по обслуживанию вспомогательных производств организации. В частности, на этом счете отражаются расходы по следующим подразделениям:

- Лаборатория
- Служба логистики

- Служба транспортная
- Цех ремонтно – механический
- Цех энергообеспечения.

На счете 25 «Общепроизводственные расходы» ведется аналитический учет:

- ✓ по отдельным структурным подразделениям,
- ✓ статьям затрат.

Общепроизводственные расходы по окончании месяца списываются на счета учета производственных затрат в разрезе подразделений, номенклатурных групп и статей затрат пропорционально стоимости основного сырья, при этом они распределяются на все подразделения счета 20, за исключением:

- Цеха металлических изделий
- Цеха бетоносмесительного
- Цеха арматурного
- Цеха разделки.

2.2.3 На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом, а также расходы на оплату труда управленческого персонала.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» ведется аналитический учет по статьям затрат.

В конце отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» пропорционально оборотам счета 90.01 «Выручка» (метод «директ-костинг»).

2.3 Учет расходов

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В 2025 году на счете 91.02 «Прочие расходы» учтены следующие виды расходов:

- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Расходы, связанные с ликвидацией основных средств
- Курсовые разницы
- Налоги и сборы
- Проценты, начисленные по долговым обязательствам
- Прочие косвенные расходы
- Расходы на услуги банков
- Суммы списанной дебиторской задолженности
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате

2.4 Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 тыс.руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Амортизация основных средств в Организации осуществляется в бухгалтерском учете с применением линейного способа начисления амортизации для всех групп объектов основных средств.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способы начисления амортизации в течении отчетного периода не менялись.

2.5 Запасы

Единицы учета запасов – номенклатурный номер.

Списание запасов при передаче их в производство или ином выбытии производится по средней взвешенной себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении запасов учитываются в стоимости запасов.

При доставке запасов поставщиком, транспортно-заготовительные расходы включаются непосредственно в стоимость запасов на основании документов от поставщика (без выделения на отдельный субсчет).

Резерв под снижение стоимости запасов не создается с связи отсутствием обесценения запасов.

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости).

2.6 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Компании и относятся на финансовые результаты. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, принятой к вычету в соответствии с налоговым законодательством и резерва по сомнительным долгам.

2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения менее 30 календарных дней, а также суммы займов по сделкам РЕПО со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав статьи Денежные средства и денежные эквиваленты.

2.8 Собственный капитал

В составе собственного капитала Организации учитываются уставный капитал и нераспределенная прибыль. Резервный и иные фонды Организацией не формируются.

В 2025 году начислены дивиденды 47 000 тыс. руб.

2.9 Учет расчетов по заемным обязательствам

Задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в бухгалтерской отчетности с учетом процентов, причитающихся к уплате на дату составления отчетности. Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится ежемесячно.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих расходов в момент их осуществления.

2.10 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Компании и относятся на финансовые результаты. Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

2.11 Оценочные обязательства

Компания создает в бухучете резерв на оплату отпусков (признает оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков).

2.12 Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет налога на прибыль осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Компанией установлен следующий порядок расчета налога на прибыль:

1. Рассчитывается сумма налога на бухгалтерскую прибыль и отражается в бухгалтерском учете бухгалтерскими проводками на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» (текущий налог на прибыль);

2. Рассчитываются показатели:

- Постоянное налоговое обязательство (ПНО);
- Постоянный налоговый актив (ПНА);
- Отложенный налоговый актив (ОНА);
- Отложенное налоговое обязательство (ОНО).

3. Корректируется бухгалтерский налог на прибыль до величины текущего налога на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. Информация о постоянных разницах формируется в регистрах бухгалтерского учета.

Пояснения к годовому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Структура Внеоборотных активов существенно не изменилась.
2. По статье Доходные вложения в материальные ценности отражена стоимость основных средств (с учетом амортизации), приобретенных и переданных в аренду ООО «ЖБИ №1 Рыбацкое» (ИНН 7811631610). Организация сдает в аренду «Машину сварочную тип MSM-060-SL для изготовления арматурных сеток», срок действия договора аренды до 31.01.2026г.
3. По статье Финансовые вложения в материальные ценности отражена доля в размере 99% в ООО «ЖБИ №1 Рыбацкое» (ИНН 7811631610). Финансовые вложения составляют 258 903 тыс. руб.
4. Изменение стоимости Запасов с 215 038 тыс. руб. до 207 664 тыс. руб. произошло вследствие снижения остатков Материалов. В составе Запасов отражены:
 - Материалы 103 669 тыс. руб.
 - Товары 173 тыс. руб.
 - Готовая продукция 103 822 тыс. руб.Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составляют 97 943 тыс. руб.
5. Дебиторская задолженность увеличилась с 139 978 тыс. руб. до 225 638 тыс. руб., в большей степени, из-за авансов, выданным поставщикам и подрядчикам в счет предстоящих поставок и роста задолженности покупателей и заказчиков. Состав Дебиторской задолженности:
 - Расчеты по авансам, выданным поставщикам и подрядчикам 86 348 тыс. руб.
 - Расчеты с покупателями и заказчиками 133 551 тыс. руб.
 - Расчеты по налогам и сборам 2 316 тыс. руб.
 - Расчеты с персоналом по прочим операциям 1 068 тыс. руб.
 - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 2 355 тыс. руб.Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками отражена за минусом резерва по сомнительным долгам, который составляет 13 882 тыс. руб.
6. Денежные средства и денежные эквиваленты увеличились с 452 444 тыс. руб. до 525 001 тыс. руб.
 - на сумму 521 359 тыс. руб. заключена сделка РЕПО;
 - денежные средства в размере 2 500 тыс. руб. размещены на депозитном счете;
 - денежные средства в размере 1 097 тыс. руб. размещены на расчетных счетах;
 - денежные средства в размере 45 тыс. руб. находятся в кассе организации;
7. Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составила 1 395 437 тыс. руб. За 2025 год она увеличилась на величину чистой прибыли 116 587 тыс. руб. В 2025 году начислены дивиденды 47 000 тыс. руб.
8. Кредиторская задолженность увеличилась с 69 787 тыс. руб. до 163 567 тыс. руб. в большей степени из-за авансов, полученных от покупателей. Задолженность перед бюджетом и персоналом не является просроченной. Состав кредиторской задолженности:
 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками 16 099 тыс. руб.
 - Расчеты по авансам полученным от покупателей 88 031 тыс. руб.
 - Расчеты по налогам и сборам 43 491 тыс. руб.
 - Расчеты с персоналом по оплате труда 15 755 тыс. руб.
 - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 191 тыс. руб.
9. Финансовые коэффициенты:
 - Коэффициент абсолютной ликвидности равен 2,89.
 - Коэффициент покрытия равен 4,13.
 - Коэффициент текущей ликвидности равен 5,29.
 - Коэффициент соотношения собственных и заемных средств равен 0,87.
 - Коэффициент рентабельности продаж равен 0,05.
 - Коэффициент рентабельности прибыли равен 0,07.

27.03.2026г.

Генеральный директор ООО «Сиб-центр» _____

А.Я. Семенов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (пересеченная) стоимость	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизуемые 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 иному основанию, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценение списано	принято к учету в количестве нематериальных активов	накопленные фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

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

Генеральный директор
(наименование должности)

Семенов Александр Яковлевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

27 марта 2026 г.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная (переоцененная) стоимость)	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основное средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	841 266	(463 246)	70 307	(14 532)	(47 829)	897 041
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	673 825	(421 073)	168 697	(1 247)	(43 422)	841 266
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	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)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и нематериальные 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	363 449	-	342 918	302 368
Неамортизируемые основные средства - всего	39 351	-	39 351	39 351
Итого	402 800	-	382 269	341 719

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, 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	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	накопленные затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	37 811	-	(16 716)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	13 975	-	13 810	-	(22 291)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	4 251	-	56 056	-	(51 073)	9 233
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	74 891	-	80 258	-	(160 968)	4 251
Итого	За 2025 г.	-	-	140	-	(140)	-
Итого	За 2024 г.	-	-	2 205	-	(2 205)	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период								
		На начало года	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости – всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости – всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ВСЕГО		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Семенов Александр Яковлевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года		Период	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	258 903	-	За 2025 г.	-	-	-	-	-	258 903	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	258 903	-	За 2024 г.	-	-	-	-	-	258 903	-	
Итого	258 903	-	За 2025 г.	-	-	-	-	-	258 903	-	
	258 903	-	За 2024 г.	-	-	-	-	-	258 903	-	

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 (кредитные провайдера) - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Семенов Александр Яковлевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		запасы	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	215 039	-	4 033 222	(4 040 596)	-	-	X	X	207 664	-
	За 2024 г.	187 868	-	4 279 666	(4 252 495)	-	-	X	X	215 039	-

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	-	-	-

Генеральный директор _____ (подпись) Семенов Александр Яковлевич _____ (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г. _____

7. Дебиторская задолженность
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				списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам							
		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											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 Г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 Г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 Г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2024 Г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 Г.	155 842	(15 864)	213 015	(131 820)	(42)	(3 031)	239 520	(13 862)											
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 Г.	242 033	(34 209)	101 302	(204 933)	(6)	(24 545)	155 842	(15 864)											
авансы выданные	За 2025 Г.	97 472	(15 864)	128 872	(78 911)	-	(3 031)	147 433	(13 862)											
прочая	За 2024 Г.	148 550	(34 209)	70 805	(121 883)	-	(24 545)	97 472	(15 864)											
Итого	За 2025 Г.	35 408	-	83 672	(32 690)	(42)	-	86 348	-											
	За 2024 Г.	88 191	-	29 687	(82 469)	-	-	35 408	-											
	За 2025 Г.	22 962	-	470	(20 219)	-	-	5 740	-											
	За 2024 Г.	5 292	-	810	(580)	(6)	-	22 962	-											
	За 2025 Г.	155 842	(15 864)	213 015	(131 820)	(42)	(3 031)	239 520	(13 862)	X										
	За 2024 Г.	242 033	(34 209)	101 302	(204 933)	(6)	(24 545)	155 842	(15 864)	X										

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	14 464	581	15 864	34 398	189	189
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	14 464	581	15 864	34 398	189	189

Генеральный директор _____ Семенов Александр Яковлевич _____
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г. _____

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	69 787	122 615	5 365	(34 163)	(37)	163 567	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 145	5 919	5 365	(8 330)	-	16 099	
авансы полученные	За 2025 г.	21 233	89 499	-	(14 845)	-	13 145	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	103 283	18 553	-	(22 664)	(37)	88 031	
кредиты	За 2025 г.	23 610	19 928	-	(100 555)	(48)	21 233	
займы	За 2025 г.	46 426	18 709	-	(41 524)	-	43 491	
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	23 610	
Итого	За 2025 г.	178 567	52 229	5 365	(160 962)	(37)	163 567	
	За 2024 г.	178 567	52 229	-	(160 962)	(48)	69 787	

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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	13 454 9 505	24 073 20 870	(19 464) (16 921)	- -	18 064 13 454
в том числе: Резерв отпуска	За 2025 г. За 2024 г.	13 454 9 505	24 073 20 870	(19 464) (16 921)	- -	18 064 13 454

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Семенов Александр Яковлевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	1 000	2 300	1 300
Выданные - всего	-	-	41 896

Генеральный директор _____ Семенов Александр Яковлевич
(наименование должности) _____ (подпись) _____
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 045 167	1 173 937
Затраты на оплату труда	226 477	189 384
Отчисления на социальные нужды	36 766	37 670
Амортизация	49 869	47 008
Прочие затраты	246 721	272 789
Итого по элементам	1 605 000	1 720 788
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 708)	(46 367)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 601 292	1 674 421

Генеральный директор _____ Семенов Александр Яковлевич _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г. _____

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.	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Семенов Александр Яковлевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.