

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

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 15.13.1

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

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

2.2. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2025 году (в 2024, 2023 годах) является:
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2.3. Исправление ошибок и изменение учетной политики

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

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

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

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.4. Учет основных средств, капитальных вложений в них и нематериальных активов

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

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

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

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

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

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

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

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

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.4.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.4.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.4.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

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

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

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4.9. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не относит изменение оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации этого объекта и восстановлению окружающей среды на первоначальную стоимость ОС.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.4.10. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- инвестиционная недвижимость.

2.4.11. Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

2.4.12. Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

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

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

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

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

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

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

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

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

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

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

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023; п.п.6, 35, 50 ПБУ 4/99)

2.8. Учет аренды

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

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

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

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.8.4. Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;

- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

(Основание: п. 28 ФСБУ 25/2018)

2.8.5. В указанных выше случаях объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

(Основание: п. п. 24, 32, 36, 41 ФСБУ 25/2018)

2.8.6. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 42 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

2.9.1. В качестве доходов по основным видам деятельности учитываются:

Доходы от предоставления недвижимости, транспортных средств и оборудования в аренду.

А также к доходам относятся продажа основных средств и ТМЦ в составе прочих доходов

(Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)

2.9.2. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

2.9.3. Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44)).

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КлР)

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	188 852	(185 949)	1 426	(329)	329	(4 348)	-	174 997	99 646	(14 971)
	За 2024 г.	179 627	(178 674)	9 412	(188)	188	(7 463)	-	-	188 852	(185 949)
в том числе: Здания	За 2025 г.	90 631	(25 511)	-	-	-	(1 522)	(90 631)	27 033	-	-
	За 2024 г.	90 631	(23 071)	-	-	-	(2 440)	-	-	90 631	(25 511)
Сооружения	За 2025 г.	8 881	(10 199)	-	-	-	(328)	-	3 591	8 881	(6 936)
	За 2024 г.	6 623	(9 608)	2 446	(188)	188	(779)	-	-	8 881	(10 199)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 773	(148 227)	1 426	(329)	329	(214)	-	144 244	5 199	(3 868)
	За 2024 г.	3 773	(144 371)	-	-	-	(3 856)	-	-	3 773	(148 227)
Офисное оборудование	За 2025 г.	158	(158)	-	-	-	-	-	-	158	(158)
	За 2024 г.	158	(158)	-	-	-	-	-	-	158	(158)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 850	(1 625)	-	-	-	(1 889)	-	127	6 850	(3 387)
	За 2024 г.	1 183	(1 238)	5 667	-	-	(388)	-	-	6 850	(1 625)

Земельные участки	За 2025 г.	77 031	-	-	-	-	-	-	-	77 031	-
	За 2024 г.	77 031	-	-	-	-	-	-	-	77 031	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 528	(228)	-	-	(394)	-	-	-	1 528	(622)
	За 2024 г.	228	(228)	1 300	-	-	-	-	-	1 528	(228)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	498 361	(261 384)	911	(48 875)	47 798	(16 759)	-	(174 997)	540 699	(405 342)
	За 2024 г.	471 456	(250 459)	27 034	(130)	130	(11 055)	-	-	498 361	(261 384)
в том числе: Здания	За 2025 г.	115 716	(71 297)	219	-	-	(5 077)	90 631	(27 033)	206 566	(103 407)
	За 2024 г.	115 716	(64 901)	-	-	-	(6 396)	-	-	115 716	(71 297)
Сооружения	За 2025 г.	5 889	(1 494)	-	-	-	(702)	-	(3 591)	5 889	(5 788)
	За 2024 г.	5 889	(1 391)	-	-	-	(103)	-	-	5 889	(1 494)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	354 032	(180 591)	692	(45 043)	44 385	(7 381)	-	(144 244)	309 352	(287 831)
	За 2024 г.	341 340	(177 330)	12 822	(130)	130	(3 390)	-	-	354 032	(180 591)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 391	(4 391)	-	(3 041)	3 041	-	-	-	1 350	(1 350)
	За 2024 г.	4 391	(4 391)	-	-	-	-	-	-	4 391	(4 391)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 121	(2 761)	-	(791)	371	(309)	-	(127)	3 330	(2 826)
	За 2024 г.	4 121	(2 446)	-	-	-	(315)	-	-	4 121	(2 761)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	336	(75)	-	-	-	(112)	-	-	336	(187)
	За 2024 г.	-	-	336	-	-	(75)	-	-	336	(75)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	13 877	(776)	-	-	-	(3 177)	-	-	13 877	(3 953)
	За 2024 г.	-	-	13 877	-	-	(776)	-	-	13 877	(776)

3.2. 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	143 001	162 849	144 920
в том числе:			
Здания	103 158	109 539	118 375
Сооружения	2 046	3 076	1 514
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 850	28 987	23 411
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	3 968	6 585	1 621
Производственный и хозяйственный инвентарь	149	261	-
Другие виды основных средств	10 829	14 401	-
Неамортизируемые основные средства - всего	77 031	77 031	77 031
в том числе:			
Земельные участки	77 031	77 031	77 031

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически заграты	накопленно е обесценени е	затрат ы	обесценение	списан о	принято к учету в качестве основных средств	фактически е затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	618	-	2 117	-	(1 310)	(1 426)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 649	-	(22 952)	(8 079)	618	-
в том числе:	За 2025 г.	618	-	-	-	(618)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 712	-	(14 094)	-	618	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 117	-	(692)	(1 426)	-	-
	За 2024 г.	-	-	605	-	(605)	-	-	-
СГИ +	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 750	-	(1 750)	-	-	-
СПРАВОЧНИК ПО 08 СЧЕТУ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 167	-	(6 167)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 667	-	-	(5 667)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	336	-	(336)	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 946	-	-	(1 946)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	467	-	-	(467)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 452	-	10 349	-	(10 467)	(1 333)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование для очистки воды	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	118	-	-	-	(118)	-	-	-
подъездные пути к производственному цеху (подготовка к асфальтированию)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	833	-	-	-	-	(833)	-	-
Газопровод среднего давления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	500	-	-	-	-	(500)	-	-
Холодильник низкотемпературный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 349	-	(10 349)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	219	-	(219)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

основных средств - всего									
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	-	-	219	-	(219)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	6 349	-	7 967	(13 702)	-	614	-
	За 2024 г.	3 925	-	18 685	(16 261)	-	6 349	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 349	-	7 967	(13 702)	-	614	-
	За 2024 г.	3 925	-	18 685	(16 261)	-	6 349	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 274	(115)	22 361	-	(2 006)	-	(115)	-	23 629	(460)
	За 2024 г.	21 040	(603)	2 172	-	(19 938)	-	(1 501)	-	3 274	(115)
в том числе:											

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г	2 429	-	1 297	-	(1 740)	-	-	-	1 986	-
	За 2024 г	1 609	-	1 863	-	(1 043)	-	-	-	2 429	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г	115	(115)	19 728	-	(115)	-	(115)	-	19 728	(460)
	За 2024 г	16 760	(603)	-	-	(16 646)	-	(1 501)	-	115	(115)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г	120	-	5	-	(5)	-	-	-	120	-
	За 2024 г	-	-	120	-	-	-	-	-	120	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	827	-	-	-	(827)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г	601	-	1 325	-	(137)	-	-	-	1 789	-
	За 2024 г	422	-	179	-	-	-	-	-	601	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	1 422	-	-	-	(1 422)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г	9	-	6	-	(9)	-	-	-	6	-
	За 2024 г	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Итого	За 2025 г	3 274	(115)	22 361	-	(2 006)	-	(115)	X	23 629	(460)
	За 2024 г	21 040	(603)	2 172	-	(19 938)	-	(1 501)	X	3 274	(115)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

В тыс.руб.

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	4 855	4 394	2 550	2 435	2 303	1 700
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 372	1 372	2 315	2 315	1 317	1 317
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 363	2 903	115	-	986	383
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	120	120	120	120	-	-

6. Обязательства

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

В тыс.руб.

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 194	1 925	4	(5 141)	-	-	5 982
	За 2024 г.	7 577	6 026	1	(4 410)	-	-	9 194
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 977	1 518	4	(1 501)	-	-	1 997
	За 2024 г.	858	1 960	1	(842)	-	-	1 977
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 744	-	-	(1 744)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 744	-	-	-	-	1 744
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 150	15	-	(66)	-	-	1 100
	За 2024 г.	2 605	815	-	(2 269)	-	-	1 150
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 157	-	-	(380)	-	-	1 777
	За 2024 г.	3 266	-	-	(1 110)	-	-	2 157
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	559	-	-	(518)	-	-	41
	За 2024 г.	-	559	-	-	-	-	559
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	474	-	-	(121)	-	-	353
	За 2024 г.	320	154	-	-	-	-	474
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 133	391	-	(811)	-	-	714
	За 2024 г.	528	795	-	(189)	-	-	1 133
Итого	За 2025 г.	9 194	1 925	4	(5 141)	-	X	5 982
	За 2024 г.	7 577	6 026	1	(4 410)	-	X	9 194

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	989	3 053	38
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	989	1 346	38
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	1 707	-

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 416	12 122
Затраты на оплату труда	22 083	25 983
Отчисления на социальные нужды	4 183	4 574
Амортизация	20 829	18 518
Прочие затраты	37 769	63 325
Итого по элементам	98 280	124 522
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	98 280	124 522

8. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 1 529 510 (Один миллион пятьсот двадцать девять тысяч пятьсот десять) руб., в том числе оплаченный - 1 529 510 (Один миллион пятьсот двадцать девять тысяч пятьсот десять) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Нагдимунов Олег Александрович	1 529 510	100	1 529 510	100

ОТЧЁТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (ОФР) за 2025 год

9. Выручка (строка 2110 ОФР)

Основную выручку Общество получает от сдачи в аренду принадлежащего ему имущества. В 2025 году единственный арендатор отказался от части арендуемого имущества, что привело к снижению прибыли по 2025 году.

Изменение объемов выручки по кварталам раскрыто в таблице ниже.

УСЛУГИ АРЕНДЫ за 2025 год по кварталам

Выводимые данные: НУ (данные налогового учета)

Счет	в рублях без НДС
Номенклатурные группы	
Номенклатура. Вид номенклатуры	
Номенклатура	
90.01.1	87 398 885,60
«ФЭС»	87 398 885,60
Услуги	87 398 885,60
Аренда недвижимости	43 898 195,60
Обороты за 1 кв. 25	10 749 000,00
Обороты за 2 кв. 25	10 179 000,00
Обороты за 3 кв. 25	18 339 000,00
Обороты за 4 кв. 25	4 631 195,60
Аренда производственного оборудования	41 057 420,00
Обороты за 1 кв. 25	19 175 250,00
Обороты за 2 кв. 25	9 553 785,00
Обороты за 3 кв. 25	9 553 785,00
Обороты за 4 кв. 25	2 774 600,00
Аренда транспортных средств	2 443 270,00
Обороты за 1 кв. 25	783 270,00
Обороты за 2 кв. 25	700 000,00
Обороты за 3 кв. 25	660 000,00
Обороты за 4 кв. 25	300 000,00
Итого	87 398 885,60

Выручка Общества в 2025 году уменьшилась на 57 066 тыс.руб. по сравнению с 2024 годом. В связи с возвратом из аренды большей части имущества, Общество активно ищет новых арендаторов и рассматривает новые направления в бизнесе. Дополнительный доход в 2025 году был получен от реализации основных средств:

Строка 050 приложения 3 к листу 02 - "Прибыль от реализации амортизируемого имущества"	
Строка 030 - "Выручка от реализации амортизируемого имущества"	13 100 000,00
- минус	
Строка 040 - "Расходы, связанные с реализацией амортизируемого имущества (включая остаточную стоимость)"	-1 058 728,00
+ плюс	
Строка 060 - "Убытки от реализации амортизируемого имущества"	0,00
Итого по строке:	12 041 272,00

10. Себестоимость продаж. Управленческие расходы (строка 2120 и 2220 ОФР)

Основные статьи затрат, занимающие в структуре себестоимости 75%:

- амортизация – 21%
- оплата труда с налогами от ФЗП – 27%
- коммунальные расходы (эл.энергия, вода, газ...) – 27%

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета Статьи затрат	Обороты за период в рублях
26, Общехозяйственные расходы	98 280 281,46
Амортизация	20 828 567,31
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	132 309,31
Имущественные налоги	3 647 389,00
Малоценное оборудование и запасы	96 209,67
монтаж демонтаж оборудования	2 026 666,67
Налог экология	75 320,97
обслуживание канализации	129 950,00
Оплата больничного	31 324,20
Оплата труда	22 051 546,18
Поверка весов, термометров, приборов	23 950,00
Проведение обследований, испытаний объекта	683 183,13
Ремонт автотранспорта	21 014,80
Ремонт оборудования	355 803,68
ремонт производственных помещений	2 885 210,98
Ремонтные работы	13 617,50
Списание материалов	11 849 446,91
Страховые взносы ¹	4 050 923,89
Услуга по вывозу ТКО	677 133,52
Услуга по разработке и оформлению отчетной документации	202 000,00
Услуга страхования имущества	321 378,71
Услуги аренды	13 333,32
Услуги аренды газовых баллонов	21 166,70
Услуги водоснабжения и водоотведения	666 367,25
Услуги газоснабжения	1 754 684,05
Услуги доставки	305 381,98
Услуги медицинского осмотра	19 816,67
Услуги охраны	708 000,00
Услуги по ликвидации ЧС	30 000,00
Услуги по электроэнергии	23 099 625,94
Услуги пожарной безопасности	241 689,66
Услуги программного обеспечения	29 448,68
Услуги связи	461 423,77
Услуги тех обслуживания оборудования	826 397,01
Итого	98 280 281,46

9. Иная информация

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и (или) результаты деятельности Общества и которые имели место в период между 31.12.2025 года и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, не имеется.

По состоянию на 31.12.2025г, Общество не участвует в судебных разбирательствах, в которых выступает в качестве ответчика.

10. Основные факторы риска

Возможные риски, связанные с деятельностью Общества:

- дестабилизация экономической и политической ситуации в стране и в мире, что может повлиять на активность арендаторов;
- нанесение вреда окружающей среде, риски, которые могут возникнуть в процессе эксплуатации объектов;
- потеря Обществом имущества или его порча;
- ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических объектов отдельными государствами и их объединениями негативно сказалось на состоянии производственного оборудования, т.к. много оборудования импортного и для поддержания его в рабочем состоянии необходимы импортные зап.части, которые в несколько раз подорожали, а некоторые невозможно приобрести.

Генеральный директор

(наименование
должности)

27 марта 2026 г.



(подпись)

Пантюхин В.В.

(расшифровка подписи)