



Общество с ограниченной ответственностью

«ДРИЛЛИНГ КОНСТРАКШН СЕРВИС»
DRILLING CONSTRUCTION SERVICE,
Limited Liability Company

Юр. адрес: 354000, Краснодарский край, г.о.

Город-Курорт Сочи, г Сочи, ул Орджоникидзе,
дом 11, помещение 28

ИНН 2366024600 КПП 236601001

ОГРН 1202300070136

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 года

г. Сочи

Дата: 23 марта 2026 года

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. руб.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «ДКС» (далее - Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества в соответствии с ФСБУ 4/2023, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации.

1. Информация об организации

Наименование полное и сокращенное: Общество с ограниченной ответственностью "ДРИЛЛИНГ КОНСТРАКШН СЕРВИС" (ООО «ДКС»)

ИНН, КПП организации: 2366024600 / 236601001, ОГРН 1202300070136

Дата регистрации: 24.12.2020

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю

Место нахождения по Уставу и фактический адрес исполнительного органа: 354000, Краснодарский край, г.о. Город-Курорт Сочи, г Сочи, ул. Орджоникидзе, дом 11, помещение 28

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который подотчетен учредителю Общества.

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Токарева Ирина Константиновна.

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Главный бухгалтер – Боас Ольга Владимировна.

Размер уставного капитала организации: 1 000 000,00 (один миллион) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

ОКВЭД	Наименование
43.99.7	Работы по сборке и монтажу сборных конструкций
46.90	Торговля оптовая неспециализированная
33.15	Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок
77.39	Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки

Организация по состоянию на 31.12.2025 г. не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений. Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Список аффилированных лиц ООО «ДКС» и операции со связанными сторонами

№ п/п	Контрагент	Основания, в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Размер доли аффилированного лица в уставном капитале Общества, руб.
1	Юридическое лицо 1	Учредитель (участник)	17.11.2021	100	1 000 000,00
2	Юридическое лицо 2	Контролируется одним юридическим лицом	17.11.2021	0	0

Общество не раскрывает информацию о бенефициарном владельце-физическом лице, так как раскрытие информации в полном объеме может спровоцировать экономические потери Общества, его контрагентов и связанных с ним сторон. Основание для нераскрытия информации о бенефициарном владельце – нормы п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», подп. «д» п. 46 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Операции со связанными сторонами:

Контрагент	Сумма операций за 2025 год, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма операций за 2024 год, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.
Юридическое лицо 1	43 480	37 540		345 365	300	
Юридическое лицо 2	146 564	26 999	3 119	462 354	53	118 380
ИТОГО:		64 539	3 119		353	118 380
Основной управленческий персонал:						
Заработная плата	1 241	52		2 246	2	
Страховые взносы	309			470		
НДФЛ	162			292		
ИТОГО:		52			2	

Дивиденды по итогам 2024 года в 2025 году не выплачивались.

3. Информация о численности работников и заработной плате

Показатель	На 31.12.2025
Среднесписочная численность, чел.	16
Фонд оплаты труда, тыс.руб.	49 729

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика: Учетная политика утверждена Приказом генерального директора ООО «ДКС» № 1 от 24.12.2020 «Об утверждении учетной политики».

Изменения в учетную политику на 2025 год внесены Приказом № 4у от 31.12.2024 г.

Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям

Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Основные средства и капитальные вложения: бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения»,

утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом ежемесячно по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Нематериальные активы: Учет ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 N 86н.

В состав нематериальных активов включаются объекты, отвечающие требованиям пункта 4 ФСБУ 14/2022.

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.

Переоценка НМА не проводится. Проверка НМА на обесценение проводится не реже 1 раза в год.

Амортизацию НМА осуществляется линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации НМА с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету и начисляет до полного погашения стоимости или списания этого актива с бухгалтерского учета соответственно.

Финансовые вложения: учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные другим организациям займы.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Запасы: учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденными Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Организация проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;
- снижения их рыночной стоимости и др.

Оценочные обязательства: Учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков, а также формирует резерв по сомнительным долгам.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется по результатам инвентаризации на 31 декабря и рассчитывается как сумма резервов по каждому работнику.

Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

5. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности организации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества (за исключением отчета о движении денежных средств) составляется, исходя из правил учета по методу начисления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

- 5.1. Информация о наличии, движении, начисленной амортизации основных средств представлена в Приложении 1 (стр.1150 бухгалтерского баланса)
- 5.2. По строке 1170 бухгалтерского баланса отражены предоставленные долгосрочные займы (Приложение 2).
- 5.3. Информация о предоставленных краткосрочных займах отражена по строке 1240 (Приложение 2)
- 5.4. В приложении 3 представлено наличие и движение запасов (стр. 1210 бухгалтерского баланса).
- 5.5. Наличие и движение дебиторской задолженности (Приложение 4): по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.
- 5.6. Денежные средства и денежные эквиваленты: по строке 1250 бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых и валютных счетах в российских банках и банковских депозитах со сроком размещения не более 3 месяцев.
- 5.7. Уставный капитал: по строке 1310 бухгалтерского баланса отражается величина уставного капитала организации.
- 5.8. Добавочный капитал (без переоценки): по строке 1350 бухгалтерского баланса отражена сумма дополнительных вкладов учредителя в имущество Общества без изменения первоначально установленного размера уставного капитала общества.
- 5.9. По строке 1510 отражена информация о полученных Обществом краткосрочных займах (Приложение 5).

- 5.10. По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации (Приложение 5).
- 5.11. Оценочные обязательства отражены по строке 1540 (Приложение 5).

6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

- 6.1. *Выручка (стр.2110)* (за минусом НДС) и *Себестоимость продаж (стр.2120)* в разрезе обычных видов деятельности за 2025 г. (Приложение 6) представлена следующим образом:

П/п	Наименование показателя	Код	За 2025 год
1.	Выручка, в т.ч. по Договорам:	2110	585 915
1.1.	Работы по сборке и монтажу сборных конструкций		468 261
1.2.	Ремонт и техническое обслуживание судов		67 587
1.3.	Поставка зап.частей, товаров, материалов, оборудования и проч. по договорам поставки		16 214
1.4.	Услуги по сдаче имущества в аренду		15 852
2.	Себестоимость продаж (Приложение 6), в т.ч.	2120	(576 638)
2.1.	Затраты на производство		548 817
2.2.	Затраты на приобретение товаров		14 681
2.3.	Затраты по аренде		8 028
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 277

В 2025 году выручка составила 585 915 тыс. руб. – 349 436 тыс. руб. в 2024 году, увеличилась на 236 479 тыс. руб.

Себестоимость продаж в 2025 году 576 638 тыс. руб. – 282 560 тыс. руб. в 2024 году, увеличилась на 294 078 тыс. руб.

- 6.2. *Валова прибыль (стр.2100)* в 2025 году 9 277 тыс. руб. – 66 876 тыс. руб. в 2024 году, уменьшилась на 57 599 тыс. руб.

Такое уменьшение обусловлено увеличением доли высокозатратных видов деятельности.

- 6.3. *По стр.2320* Отчета о финансовых результатах отражены проценты к получению, начисленные по договорам займа и депозитным договорам, за 2025 год в размере – 68 458 тыс. рублей.

- 6.4. *По стр.2320* отражены проценты к уплате по договорам займа за 2025 год в размере – 237 тыс. рублей.

- 6.5. *Прочие доходы (стр.2340)* и *Прочие расходы (стр. 2350)* за 2025 год представлены следующим образом:

4	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 277
5	Проценты к получению	2320	68 458
6	Проценты к уплате	2330	(237)
7	Прочие доходы, в т.ч.	2340	3 125
7.1.	Доходы от реализации основных средств		1 083

7.2.	Доходы от реализации прочего имущества		70
7.3.	Прочие внереализационные доходы		1 972
8	Прочие расходы, в т.ч.	2350	(16 445)
8.1.	Исправительные записи по операциям прошлых лет		9 180
8.2.	Процентные расходы по аренде		6 141
8.3.	Расходы на услуги банков		688
8.4.	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		31
8.5.	Прочие внереализационные расходы		405
9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	64 178
10	Налог на прибыль, в том числе:	2410	(17 973)
10.1.	Текущий налог на прибыль	2411	(17 977)
10.2.	Отложенный налог на прибыль	2412	4
10.2.1	Изменение ОНА		10 706
10.2.2	Изменение ОНО		(10 710)
10.3.	Постоянный налоговый расход, в т.ч.		(1 928)
10.3.1	Исправительные записи по операциям прошлых лет		1 836
10.3.2	Прочие не принимаемые для НО		92
11	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 205

6.6. Расчет налога на прибыль (стр. 2410) организации.

В отчете о финансовых результатах отражена прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль) в размере 64 178 тыс. рублей.

Сумма налога на прибыль, определенная, исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 16 045 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль, определяемый по данным налогового учета за отчетный год, составил 17 977 тыс. рублей.

7. Обеспечения обязательств выданные

Сумма обязательств, выданных по договору поручительства, на 31.12.2025 г. составляет 100 000 тыс. руб. (Приложение 7).

8. События после отчетной даты

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н). Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за 2025 г., на момент составления отчетности нет.

Потенциальных исков на 31.12.2025 г. против Общества нет.

30.01.2026 г. зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: Респ. Саха (Якутия), Нерюнгринский м.р-н, п. Серебряный бор, д.62.

9. Информация по прекращаемой деятельности

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 г. № 66н).

В отчетном году уполномоченным органом Общества решения о прекращении части деятельности Общества, признаваемой в соответствии с п. 4 ПБУ 16/02 прекращаемой деятельностью, не принимались.

10. Непрерывность деятельности

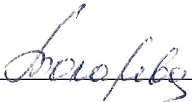
Руководство ООО «ДКС» оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий и предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в сложившейся геополитической ситуации.

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, санкции не затронули напрямую деятельность Общества. Руководство Общества считает, что указанная ситуация не окажет существенного влияния на деятельность Общества в обозримом будущем, и не влечет значительной неопределенности в непрерывности деятельности Общества в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

ООО «ДКС» осуществляет работы по сборке и монтажу сборных конструкций, ремонт машин и оборудования, судоремонтные работы, а также производит закупки сменно-запасных частей и оборудования, необходимых для выполнения ремонтных работ в течение нескольких отчетных периодов. Общество не ведёт инвестиционную деятельность на валютных и фондовых рынках и не зависит от ситуации на них.

Организация не имеет дочерних предприятий, либо структурных подразделений за пределами Российской Федерации, деятельность которых бы могла привести к последствиям, вызывающим сомнения в непрерывности деятельности организации.

ООО «ДКС» активно наращивает производственные мощности, привлекает новых клиентов, участвует в тендерах и электронных торгах.

Генеральный директор  Токарева И.К.

Главный бухгалтер  Боас О.В.



1. Основные средства
1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	66 944	(16 583)	1 626	(5 823)	1 929	(6 545)	-	-	-	-	-	62 747	(21 199)
	За 2024 г.	19 304	(13 743)	49 830	(2 190)	1 484	(4 324)	-	-	-	-	-	66 944	(16 583)
в том числе: Здания	За 2025 г.	26 827	(133)	-	-	-	(3 928)	-	-	-	-	-	26 827	(4 062)
	За 2024 г.	-	-	26 827	-	-	(133)	-	-	-	-	-	26 827	(133)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 412	(1 643)	121	(2 985)	1 570	(715)	-	-	-	-	-	2 547	(789)
	За 2024 г.	3 910	(2 287)	3 692	(2 190)	1 484	(840)	-	-	-	-	-	5 412	(1 643)
Офисное оборудование	За 2025 г.	311	(151)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	311	(179)
	За 2024 г.	311	(50)	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-	311	(151)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	34 394	(14 655)	1 505	(2 838)	359	(1 873)	-	-	-	-	-	33 062	(16 170)
	За 2024 г.	15 084	(11 406)	19 310	-	-	(3 250)	-	-	-	-	-	34 394	(14 655)
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	30 887	-	2 972	(33 859)	3 308	(3 308)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 887	-	-	-	-	-	-	30 887	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	30 887	-	2 972	(33 859)	3 308	(3 308)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 887	-	-	-	-	-	-	30 887	-

1.3. 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	41 548	81 248	5 561
в том числе: Здания	22 766	26 694	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 759	3 768	1 623
Офисное оборудование	132	160	260
Производственный и хозяйственный инвентарь	16 892	19 739	3 678
Другие виды основных средств	-	30 887	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

1.5. 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.	-	-	1 626	-	-	(1 626)	-	-
	За 2024 г.	-	-	80 717	-	-	(80 717)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	1 626	-	-	(1 626)	-	-
	За 2024 г.	-	-	45 619	-	-	(45 619)	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 211	-	-	(4 211)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 887	-	-	(30 887)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.6. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	9 230	-	-	-	-	7 170	16 400	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	9 230	-	-	-	-	7 170	16 400	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	195 450	-	677 220	(337 335)	-	-	-	(7 170)	528 165	-
	3а 2024 г.	93 500	-	1 094 500	(992 550)	-	-	-	-	195 450	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	195 450	-	677 220	(337 335)	-	-	-	(7 170)	528 165	-
	3а 2024 г.	93 500	-	1 094 500	(992 550)	-	-	-	-	195 450	-
Итого	3а 2025 г.	195 450	-	686 450	(337 335)	-	-	-	-	544 565	-
	3а 2024 г.	93 500	-	1 094 500	(992 550)	-	-	-	-	195 450	-

2.2. 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	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	29 779	-	567 003	(579 883)	-	-	X	X	16 899	-
	3а 2024 г.	71 291	-	245 738	(287 250)	-	-	X	X	29 779	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	10 863	-	130 739	(2 758)	-	-	(137 352)	-	1 493	-
	3а 2024 г.	17 501	-	13 944	(397)	-	-	(20 185)	-	10 863	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	29 316	(15 085)	-	-	1 094	-	15 326	-
	3а 2024 г.	40 260	-	106 903	(133 764)	-	-	(13 399)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	18 898	-	406 801	(561 956)	-	-	136 257	-	-	-
	3а 2024 г.	13 499	-	124 822	(153 007)	-	-	33 584	-	18 898	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	18	-	147	(85)	-	-	-	-	80	-
	3а 2024 г.	31	-	70	(82)	-	-	-	-	18	-

3.2. 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	-	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	307 998	-	75 570	-	(307 290)	-	-	-	76 278	-
	3а 2024 г.	242 008	-	307 696	-	(241 707)	-	-	-	307 998	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	21 325	-	372	-	(20 955)	-	-	-	742	-
	3а 2024 г.	963	-	21 324	-	(963)	-	-	-	21 324	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	274 428	-	20 851	-	(274 356)	-	-	-	20 923	-
	3а 2024 г.	189 550	-	274 428	-	(189 550)	-	-	-	274 428	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	11 892	-	50 013	-	(11 675)	-	-	-	50 229	-
	3а 2024 г.	3 126	-	11 892	-	(3 126)	-	-	-	11 892	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	302	-	-	-	(302)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	48 031	-	-	-	(47 729)	-	-	-	302	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	4 259	-	-	-	-	-	4 259	-
	3а 2024 г.	331	-	-	-	(331)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	50	-	51	-	-	-	-	-	101	-
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	3а 2025 г.	307 998	-	75 570	-	(307 290)	-	-	X	76 278	-
	3а 2024 г.	242 008	-	307 696	-	(241 707)	-	-	X	307 998	-

4.2. 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	370	370	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	370	370	-	-	-	-

5. Обязательства

5.1. 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	3а 2025 г.	29 677	-	-	(29 677)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	29 677	-	-	-	-	29 677
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	29 677	-	-	(29 677)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	29 677	-	-	-	-	29 677
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	25 042	104 332	-	(20 735)	-	-	108 639
	3а 2024 г.	51 964	20 429	-	(47 352)	-	-	25 042
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17 996	47 127	-	(17 994)	-	-	47 129
	3а 2024 г.	13 830	17 996	-	(13 830)	-	-	17 996
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	78	2 492	-	(78)	-	-	2 492
	3а 2024 г.	-	78	-	-	-	-	78
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 210	-	-	(1 210)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 210	-	-	-	-	1 210
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	51 500	-	-	-	-	51 500
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	237	-	-	-	-	237
	3а 2024 г.	38	-	-	(38)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	14	1 670	-	-	-	-	1 684
	3а 2024 г.	138	-	-	(124)	-	-	14
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	4 089	1 045	-	-	-	-	5 134
	3а 2024 г.	34 308	-	-	(30 220)	-	-	4 089
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 118	-	-	(1 118)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 118	-	-	-	-	1 118
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	393	-	-	(243)	-	-	150
	3а 2024 г.	2 625	-	-	(2 231)	-	-	393
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	143	257	-	(91)	-	-	309
	3а 2024 г.	921	25	-	(804)	-	-	143
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	3а 2024 г.	105	1	-	(105)	-	-	1
Итого	3а 2025 г.	54 719	104 332	-	(50 412)	-	X	108 639
	3а 2024 г.	51 964	50 106	-	(47 352)	-	X	54 719

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

5.3. 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.	852	725	859	-	717
	За 2024 г.	1 217	387	752	-	852
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	852	725	859	-	717
	За 2024 г.	1 217	387	752	-	852

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	152 832	163 250
Затраты на оплату труда	49 613	30 116
Отчисления на социальные нужды	9 960	6 036
Амортизация	9 854	4 324
Прочие затраты	335 482	84 233
Итого по элементам	557 740	287 958
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	18 898	(5 398)
Итого расходы по обычным видам деятельности	576 638	282 560

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	100 000	100 000	-
в том числе: Поручительство	100 000	100 000	-