

РУССТРОЙПЛАСТ

ОГРН 1105044003272, ИНН 5044075972, КПП 504401001
141503, Московская область, г. Солнечногорск, Бутырский тупик, вл.4, стр.1; тел. +7 (495) 221 63 36

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РусСтройПласт» за 2025 год

1. Регистрационные данные Общества

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – **Общество с ограниченной ответственностью «РусСтройПласт»**

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – **ООО «РСП»**

Регистрационный номер, дата и место регистрации:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 50 № 011065431 выдано 23 сентября 2010 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Солнечногорску Московской области; Основной государственный регистрационный номер – 1105044003272.

Юридический адрес Общества: 141503, Московская область, г. Солнечногорск, Бутырский тупик, дом 4.

Почтовый адрес Общества: 141503 Московская область, г. Солнечногорск, а/я 940.

Среднесписочная численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет 12 чел

Размер уставного капитала организации 121 220 000,00 руб.

2. Виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код 68.20).

Общество не считает существенным факты хозяйственной деятельности, которые приводят к изменению статей баланса менее, чем на 5% от исходного значения (т.е. состояния статьи до совершения факта хозяйственной деятельности).

3. Участники Общества

По состоянию на 31.12.2025 года участниками ООО "РусСтройПласт" являются:

- ООО «КаСлоПласт» - 41,25%;
- ООО «Лемарк» - 41,25%;
- Компания "Сильвер Ордер Лимитед"- 17.5%.

Постоянно действующим исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества- Гостев Б.С.

По состоянию на 31.12.2025г бенефициарными владельцами ООО «РусСтройПласт» являются:

- Кашин Д. Е.
- Акобян А.Ж.

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, а также действующими Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвер-

жденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г., 24 декабря 2010 г., 29 марта 2017г., 11 апреля 2018г., 12 декабря 2023г., 26 декабря 2024г., 15 декабря 2025г.) и требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

4.1 Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

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

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

4.2 Способы оценки имущества

В соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» оценка имущества и обязательств, производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

По недвижимому имуществу, входящие в другие группы ОС, Общество не осуществляет переоценку, исходящую из их справедливой стоимости. Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости.

4.3 Права пользования активами

В составе основных средств должны быть отражены права пользования активами (ППА) по договорам аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Сроки полезного использования прав пользования активами определяются исходя из сроков аренды, а в случае, если предполагается переход права собственности на предмет аренды к Обществу, на основании Классификатора основных фондов Общества.

Право пользование активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации и убытка от обесценения.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных по состоянию на дату получения предмета аренды; дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Права пользования активами после принятия к учету оцениваются в соответствии с требованиями к учету схожих по характеру использования объектов основных средств в части амортизации и обесценения. При этом Общество амортизирует право пользования земельными участками, полученными в аренду.

Земельные участки, имеющие кадастровую стоимость, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды / определенной в соответствии с актом приема-передачи. В случае отсутствия стоимости участков в договоре аренды или в акте приема-передачи, учет производится по их кадастровой стоимости.

Общество не учитывает ППА с учетом освобождений в отношении договоров аренды со сроком менее 12 месяцев или предметов аренды с рыночной стоимостью не более 300 000 рублей.

4.3 Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 для целей бухгалтерского учета в качестве МПЗ принимаются активы: используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг); предназначенные для продажи; используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с п.п. 9,10, 11 ФСБУ 5/2019 МПЗ учитываются по фактической себестоимости приобретения.

По результатам тестирования на предмет обесценения, в смысле, предусмотренном ФСБУ 5/2019, сделан вывод, что величина стоимости запасов не требует создания резервов под уменьшение стоимости.

4.4 Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

4.5 Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные.

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

4.6 Доходы

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС и других аналогичных платежей.

Выручка от реализации продукции (товаров, услуг), доходы от сдачи имущества в аренду, произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 «Продажи».

4.7 Расходы

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

4.8 Учет расходов по займам и кредитам

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н. Сумма по полученным займам и кредитам принимается организацией к бухгалтерскому учету в момент фактической передачи денег или других вещей и отражается в составе кредиторской задолженности.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, признаются организацией расходами того периода, в котором они произведены, считаются ее операционными расходами и подлежат включению в финансовый результат.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит согласно условиям договора займа и (или) кредитного договора, но не реже одного раза в квартал. Задолженность по полученным займам и кредитам организация показывает с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Сумма задолженности и проценты показываются отдельно на разных счетах бухгалтерского учета.

4.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

4.10 Финансовые вложения

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

4.11 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

4.12 Учет при передаче имущества в аренду

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (пункт 51 ФСБУ 25/2018).

Общество применяет положения ФСБУ 25/2018 в порядке, применимом к объектам операционной аренды, т.к.

-экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель, поскольку:

- а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;
- б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;
- в) иные обстоятельства, известные «Обществу», о том, что экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель (п.25 ФСБУ-25)

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды. (п. 42 ФСБУ 25/2018)

4.13 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и стандартами бухгалтерского учета. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- отчет об изменениях капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2025 год

Ведение бухгалтерского учета осуществляется Обществом на основании выработанной на предприятии учетной политики, отклонений от учетной политики за отчетный период не было.

5.1 Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Неамортизируемые объекты ОС:

Наименование объекта ОС	Стоимость	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Земельные участки	99 750	99 750
Итого:	99 750	99 750

Амортизируемые объекты ОС:

Наименование объекта ОС	Стоимость	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Здания (сооружения)	426 427	426 427
Машины и оборудование	65 079	65079
Транспортные средства	5 416	5 416
Объекты строительства	2 849	2 849
Итого:	499 771	499 771

Расшифровка статей 1150 «Основные средства» проведена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Стоимость внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2025 г. составила 476 963 тыс. руб. По причинам, указанным в п. 4.12 настоящих пояснений, Общество не признает принадлежащие ему внеоборотные активы (ОС) в качестве «инвестиционной недвижимости». Руководство Общества проанализировало текущую экономическую ситуацию, в которой работает Общество, в целях обнаружения признаков обесценения основных средств или того, что убыток от обесценения, признанный в предыдущие периоды, не существует или сократился. Показатели, рассчитанные при использовании ключевых допущений, отражают оценку руководством будущих тенденций в бизнесе и основаны на внешних и внутренних источниках информации.

5.2 Запасы

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. №180.

Наименование показателя	Стоимость	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Сырье, материалы	310	3 751
Итого:	310	3 751

По результатам тестирования на предмет обесценения, в смысле, предусмотренном ФСБУ 5/2019, сделан вывод, что величина стоимости запасов не требует создания резервов под уменьшение стоимости.

5.3 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Состав дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса представлен ниже:

Наименование показателя	Стоимость	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Задолженность за покупателями (заказчиками)	5031	510
Авансы выданные	1 453	26
Прочая	443	465
Итого:	6 927	1 001

5.4 Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов) включенных в состав оборотных активов	Стоимость	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Расходы будущих периодов	19 403	19 398
Итого:	19 403	19 398

5.5 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу. Состав кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса представлен ниже:

Наименование показателя	Стоимость	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Задолженность перед поставщиками (подрядчиками)	3 559	2 796
Авансы полученные	-	10 571
Расчеты по налогам	8 294	9 288
Оплата труда	261	273
Прочая	5 120	5 120
Итого:	17 234	28 048

5.6 Денежные средства

Информация о денежных средствах Общества:

Наименование показателя	Остаток	
	на 31.12.2025г	на 31.12.2024г
Денежные средства на банковских счетах в рублях	155	494
Итого:	155	494

5.7 Капитал и резервы

За отчетный период изменений в уставном и добавочном капиталах не было.

5.8 Выручка и прочие доходы и расходы

Информация о выручке, отраженной по строке 2110 Отчета о финансовых результатах:

Вид выручки	2025г	Доля в общей сумме доходов за 2025 г.	2024г	Доля в общей сумме доходов за 2024 г.
Сдача в аренду объектов недвижимости	115 100	100%	115 859	100%
Итого:	115 100	100%	115 859	100%

Прочие доходы и расходы:

Показатели	2025 г.	2024 г.
Прочие доходы	-	14 036
В том числе		
- Прочие	-	36
- Доходы, связанные с реализацией ОС	-	17 000
Прочие расходы	10 123	23 133
В том числе		
- Расходы на услуги банков	76	68
- Прочие	258	1 676
- Проценты к уплате	9 789	9 870
- Расходы, связанные с реализацией ОС	-	11 519

5.9 Управленческие расходы

Информация о расходах по обычным видам деятельности (по элементам затрат):

Статья затрат	2025г	2024г
Амортизация	609	637
Аренда	457	439
Налоги и сборы	2 345	1 769
Страхование имущества	551	383
Оплата труда	5 164	3 483
Ремонт и обслуживание основных средств	150	642
Прочие расходы	9 616	7 202
Итого:	18 892	14 554

5.10 Оценочные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. оценочные обязательства были краткосрочными. Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в 2026 году. По мнению руководства, фактический расход по оплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

6. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 №48н.

К операциям со связанными сторонами, относятся:

— приобретение и продажа товаров (работ, услуг);

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование	Причина связанности
2.	ООО «Лемарк»	Учредитель

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма
Сдача в аренду	130 118

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил:

- 3 362 тыс. руб. за 2025 год

- 3 492 тыс. руб. за 2024 год

Размер страховых взносов с выплат основному управленческому персоналу, составил:

- 1 009 тыс. руб. за 2025 год

- 1 048 тыс. руб. за 2024 год

7. Ценообразование

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ, а также объема выполняемых работ.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношении всех заказчиков, в т.ч. аффилированных лиц, в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.
- Сделки осуществлены на обычных коммерческих условиях по действовавшим на момент сделки рыночным ценам.

8. Система внутреннего контроля

Во исполнение норм Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» система внутреннего контроля в Обществе направлена на обеспечение согласованного взаимодействия всех служб и подразделений организации. Хозяйственные операции в Обществе оформляются надлежащим образом оформленными первичными документами. Движение денежных средств осуществляется с санкции непосредственно руководителя организации. Все сделки, влекущие движение материальных ценностей, оформляются договорами. Хозяйственные договора проходят этап обязательной юридической и финансовой экспертизы. Проводятся инвентаризационные мероприятия.

9. События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты раскрывается Обществом в соответствии с ПБУ «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у Общества не было.

10. Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

10.1 Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

10.2 Налогообложение

Российское налоговое и валютное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

10.3 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

10.4 Финансовые риски

В настоящее время основным видом деятельности организации является сдача в аренду нежилых помещений, так как наблюдается уменьшение спроса на данном сегменте рынка предоставления услуг, а также в связи с ростом геополитической напряженности, Общество оценивает высокую степень риска для финансового благополучия организации.

Генеральный директор



Гостев Б.С.

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						переклассифицировано			На конец периода	
		На начало года		поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано					
Нематериальные активы - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						переклассифицировано			На конец периода	
		На начало года		поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано					
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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 иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
		Фактические затраты	накопленное обесценение		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	3 751	-	81 991	(85 432)	-	-	X	X	310	-
	3а 2024 г.	14 711	-	90 789	101 749	-	-	X	X	3 751	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	3 751	-	160	(3 601)	-	-	-	-	310	-
	3а 2024 г.	14 711	-	534	(11 494)	-	-	-	-	3 751	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	81 831	(81 831)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	(90 255)	(90 255)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	5 120	-	-	-	-	-	-	5 120
Расчеты по аренде	3а 2024 г.	5 120	-	-	-	-	-	-	5 120
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	93 177	3 904	9 871	(1 465)	-	-	-	97 081
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	84 771	-	-	(516)	-	-	-	93 177
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	3 046	-	-	(155)	-	-	-	2 530
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 692	509	-	(833)	-	-	-	3 046
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.	4 487	4 487	-	-	-	-	-	3 654
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 477	345	-	-	-	-	-	4 487
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.	4 466	-	-	(2 989)	-	-	-	1 822
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	278	10	-	-	-	-	-	1 477
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2024 г.	343	-	-	(65)	-	-	-	288
Итого	3а 2025 г.	273	48	-	(60)	-	-	-	278
	3а 2024 г.	356	22	-	(105)	-	-	-	261
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	273
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	371 805	7 866	-	(24 274)	-	X	-	355 397
	3а 2024 г.	416 251	16 161	9 871	(70 478)	-	X	-	371 805

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	1 110	506	548	-	1 068
	За 2024 г.	1 487	479	856	-	1 110
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 110	506	548	-	1 068
	За 2024 г.	1 487	479	856	-	1 110

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	3 602	11 494
Затраты на оплату труда	14 011	13 982
Отчисления на социальные нужды	4 318	4 268
Амортизация	15 315	17 094
Прочие затраты	63 476	57 971
Итого по элементам	100 723	104 809
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	100 723	104 809