**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**Общество с ограниченной ответственностью «РУСТЕХЦЕНТР»**

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РТЦ».

1.2. Юридический адрес – 350001, Краснодарский край, г. Краснодар, ул.им.Вишняковой, д.2, помещ.42.

1.3. Дата государственной регистрации – 04.02.2009.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 66 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений:

| **Наименование** | **Место нахождения/регистрации** |
|---|---|
| ОСП «РУСТЕХЦЕНТР АФИПСКИЙ» | Краснодарский край, Северский район, пгт.Афипский, ул.Привокзальная, 9А |
| ОСП «РТЦ МОСКВА» | г.Москва, муниципальный округ Покровское-Стрешнево вн.тер.г, Волоколамское ш., д.83 |
| ОСП "РТЦ ЕКАТЕРИНБУРГ" | Свердловская область, г.Екатеринбург, п.Шувакиш, ул.Зеленая, 50А, помещение 19 |
| ОСП Общество с ограниченной ответственностью "РУСТЕХЦЕНТР" | Амурская область, г.Благовещенск, ул.Лазо, 2, Л-АА1, 40 43 |

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 000 руб.

Участником является Ворошило Дмитрий Григорьевич с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности:

Основной вид экономической деятельности – Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства 46.63.

Дополнительные виды деятельности:

- Торговля автотранспортными средствами 45.1;

- Аренда и лизинг строительных машин и оборудования 77.32;

- Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки 77.39;

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств 45.20.

## 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

## 3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисные помещения и земельный участок по договорам аренды без права выкупа, а также берет в финансовую аренду (лизинг) транспортные средства. Ввиду того, что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данные договоры учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 и 4.2.

## 4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины, оборудование и другие виды основных средств, а также незавершенное строительство временного склада и теплотрассы.

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

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.

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

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 и 4.1.

## 5. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся объекты в виде приобретенных неисключительных прав использования программ для ЭВМ и лицензий. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

## 6. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на такие запасы учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Организация создает резерв под обесценение запасов, по которым выявлено снижение рыночной стоимости.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 6 и 6.1.

## 7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5 и 5.1.

**8. Инвентаризация**

| **Объект учета** | **Дата проведения инвентаризации** |
|---|---|
| Основные средства | 01.12.2025 |
| Материально-производственные запасы | 01.12.2025 |

В ходе инвентаризации недостач не установлено.

**9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 2 312 720 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением объемов продаж строительной техники вследствие снижения уровня платежеспособности покупателей.

Данный факт обусловлен несколькими ключевыми факторами:

высокой ключевой ставкой ЦБ, что снижает инвестиционную активность и увеличивает стоимость кредитования;

стагнацией в строительном секторе - снижение активности в строительном секторе, связанное с различными экономическими факторами, также ведет к уменьшению спроса на строительную технику;

высокие кредитные ставки - повышение процентных ставок увеличивает стоимость лизинга и кредитования, что затрудняет доступность строительной техники для покупателей.

**10. Информация о бенефициарах**

Бенефициаром Общества является Ворошило Д.Г., гражданин РФ. За проверяемый период Общество произвело выплаты в его пользу.

**11. Способ раскрытия информации о госпомощи**

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

**12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 382 | - | 120 | - | - | (392) | - | - | - | - | - | 502 | (392) |
| | За 2024 г. | - | - | 382 | - | - | - | - | - | - | - | - | 382 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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: | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| | | | Изменения за период | На конец периода |
|---|---|---|---|---|

| Наименование показателя | Период | На начало года | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | переоценка | | переклассифицировано | | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 240 881 | (75 835) | 18 896 | (6 610) | 6 610 | (77 647) | - | - | - | - | - | 324 679 | (146 871) |
| | За 2024 г. | 78 679 | (46 465) | 7 075 | - | - | (29 369) | - | - | - | - | - | 240 881 | (75 835) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | 45 224 | (4 510) | - | - | - | (8 461) | - | - | - | - | - | 97 554 | (12 971) |
| | За 2024 г. | 195 945 | (13 027) | - | - | - | 8 517 | - | - | - | - | - | 45 224 | (4 510) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | | | переоценка | | | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 109 475 | 31 336 | 23 043 | 652 | 598 | (25 453) | - | - | - | 8 024 | 5 286 |
| | За 2024 г. | 85 360 | 2 317 | 29 600 | 1 401 | 1 343 | 30 363 | - | - | - | 109 475 | 31 336 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.3. 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 | - | - | - |
| 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 | | | |

### 4.4. 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 | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | 13 095 | - | 39 971 | - | (2 864) | (41 939) | 8 263 | - |
| | За 2024 г. | 14 992 | - | 43 940 | - | (9 162) | (36 675) | 13 095 | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 4.6. 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 12 595 | - | - | - | - | - | - | - | 12 595 | - |
| | За 2024 г. | 12 595 | - | 460 | (460) | - | - | - | - | 12 595 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | 12 595 | - | - | - | - | - | - | - | 12 595 | - |
| | За 2024 г. | 12 595 | - | 460 | (460) | - | - | - | - | 12 595 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 200 | - | 24 000 | - | - | - | - | - | 24 200 | - |
| | За 2024 г. | 254 800 | - | 376 473 | (631 073) | - | - | - | - | 200 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 200 | - | 24 000 | - | - | - | - | - | 24 200 | - |
| | За 2024 г. | 254 800 | - | 376 473 | (631 073) | - | - | - | - | 200 | - |
| Итого | За 2025 г. | 12 795 | - | 24 000 | - | - | - | - | - | 36 795 | - |
| | За 2024 г. | 267 395 | - | 376 933 | (631 533) | - | - | - | - | 12 795 | - |

### 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 | За 2025 г. | 836 609 | - | 2 082 030 | (1 978 080) | - | - | X / X | 940 560 | (5 832) |
| | За 2024 г. | 777 828 | - | 3 835 510 | (3 776 729) | - | - | X / X | 836 609 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | За 2025 г. | 23 848 | - | 51 958 | (47 638) | - | - | 5 401 / - | 28 168 | (45) |
| | За 2024 г. | 26 710 | - | 78 049 | (80 910) | - | - | 2 619 / - | 23 848 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| Товары для перепродажи | За 2025 г. | 812 761 | - | 1 792 915 | (1 693 284) | - | - | 4 767 746 / - | 912 392 | (5 787) |
| | За 2024 г. | 751 119 | - | 3 430 745 | (3 369 103) | - | - | 8 165 899 / - | 812 761 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | За 2025 г. | - | - | 63 | (63) | - | - | - / - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 4 788 | (4 788) | - | - | - / - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | За 2025 г. | - | - | 237 094 | (237 094) | - | - | - / - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 321 928 | (321 928) | - | - | - / - | - | - |

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 209 345 | - | 4 761 114 | 290 | (4 807 775) | (1 274) | - | - | 161 700 | - |
| | За 2024 г. | 767 004 | - | 8 877 098 | 3 999 | (9 438 739) | (17) | - | - | 209 345 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Прочая | За 2025 г. | 102 657 | - | 784 863 | 290 | (869 987) | - | - | - | 17 823 | - |
| | За 2024 г. | 103 070 | - | 1 266 893 | 3 999 | (1 271 289) | (16) | - | - | 102 657 | - |
| Авансы выданные | За 2025 г. | 98 876 | - | 1 136 704 | - | (1 137 696) | (1 274) | - | - | 96 610 | - |
| | За 2024 г. | 645 251 | - | 1 761 243 | - | (2 307 617) | - | - | - | 98 876 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 7 812 | - | 2 839 547 | - | (2 800 092) | - | - | - | 47 267 | - |
| | За 2024 г. | 18 683 | - | 5 848 962 | - | (5 859 833) | - | - | - | 7 812 | - |
| Итого | За 2025 г. | 209 345 | - | 4 761 114 | 290 | (4 807 775) | (1 274) | - | X | 161 700 | - |
| | За 2024 г. | 767 004 | - | 8 877 098 | 3 999 | (9 438 739) | (17) | - | X | 209 345 | - |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 130 629 | - | - | (32 657) | - | - | 97 972 |
| | За 2024 г. | 158 371 | 149 679 | - | (177 421) | - | - | 130 629 |
| в том числе: Кредиты | За 2025 г. | 130 629 | - | - | (32 657) | - | - | 97 972 |
| | За 2024 г. | 158 371 | 149 679 | - | (177 421) | - | - | 130 629 |
| Займы | За 2025 г. | - | 200 000 | - | (200 000) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 515 698 | 7 705 470 | 22 684 | (7 119 425) | (10) | - | 1 124 417 |
| | За 2024 г. | 1 249 019 | 12 378 279 | 28 015 | (13 138 982) | (634) | - | 515 698 |
| в том числе: Расчеты по налогам и взносам | За 2025 г. | 223 372 | 1 237 183 | - | (1 403 186) | - | - | 57 369 |
| | За 2024 г. | 243 825 | 1 881 883 | - | (1 902 336) | - | - | 223 372 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 242 867 | 2 530 022 | - | (2 304 368) | (10) | - | 468 511 |
| | За 2024 г. | 391 824 | 5 011 606 | - | (5 160 018) | (545) | - | 242 867 |
| Авансы полученные | За 2025 г. | 30 917 | 3 727 472 | - | (3 164 790) | - | - | 593 598 |
| | За 2024 г. | 545 914 | 5 273 946 | - | (5 788 871) | (72) | - | 30 917 |
| Прочая | За 2025 г. | 18 542 | 115 793 | 290 | (131 054) | - | - | 3 571 |
| | За 2024 г. | 67 456 | 210 844 | 3 998 | (263 740) | (16) | - | 18 542 |
| Кредиты | За 2025 г. | - | - | 20 291 | (18 924) | - | - | 1 367 |
| | За 2024 г. | - | - | 24 017 | (24 017) | - | - | - |
| Займы | За 2025 г. | - | 95 000 | 2 103 | (97 103) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 646 327 | 7 705 470 | 22 684 | (7 152 082) | (10) | X | 1 222 389 |
| | За 2024 г. | 1 407 390 | 12 527 958 | 28 015 | (13 316 403) | (634) | X | 646 327 |

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

### 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| в том числе: | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 30 836 | 81 766 |
| Затраты на оплату труда | 82 735 | 43 086 |
| Отчисления на социальные нужды | 25 104 | 12 887 |
| Амортизация | 61 047 | 51 215 |
| Прочие затраты | 330 959 | 409 585 |
| Итого по элементам | 530 681 | 598 539 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (99 631) | (61 642) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 431 050 | 536 897 |