Общество с ограниченной ответственностью «ОЗВ»

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

1. Общие сведения

Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «**ОЗВ**»

Юридический адрес: 350039, Краснодарский край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул. им. Калинина, дом 1, помещение 25

Регистрационные данные: дата регистрации 07.04.2023г, ОГРН 1232300020490, ИНН 2311347993, КПП 231101001

Руководитель организации – Генеральный директор Старцев-Ярмонов Д.С., действующий на основании Протокола №1 от 04.04.2023г

Главный бухгалтер организации – Сыщикова Наталья Викторовна

Перечень основных видов деятельности организации:
- Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве – ОКВЭД 22.23
- Производство металлических дверей и окон – ОКВЭД 25.12

Численность сотрудников:
- по состоянию на 31.12.2024 составила 108 человек,
- по состоянию на 31.12.2025 составила 157 человек

Обособленные подразделения организации (не имеют статуса филиалов или представительств, не обладают самостоятельным балансом и расчетными счетами):

- Обособленное подразделение «ОЗВ» - зарегистрировано 23 мая 2024 года и находится по адресу: 353217, Российская Федерация, Краснодарский край, Динской район, поселок Южный, улица Новая, дом 33/31 КПП 237345001.
- Обособленное подразделение ОЗВ «Майский» - зарегистрировано 12 сентября 2024 года и расположено по адресу: 350039, Российская Федерация, Краснодарский край, городской округ город Краснодар, город Краснодар, проезд Майский, дом 5/1, помещение 1 КПП 231145001
- Обособленное подразделение ОЗВ «Марьянская» - зарегистрировано 1 ноября 2024 года и находится по адресу: 353823, Российская Федерация, Краснодарский край, Красноармейский муниципальный район, сельское поселение Марьянское, станица Марьянская, улица Северная, дом 11/4 КПП 237045001

Аудитор: ООО "АКЦ" ИНН 2308042494 ОГРН 1022301195839 (СРО «ААС» ОРНЗ 11606067696)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало. Общество утратило право применения упрощенного способа ведения бухгалтерского учета и составления отчетности с 2025г.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика на 2025 год для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения утверждена приказом руководителя № 01-УП от 31.12.2024г.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные элементы учетной политики:

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0.

Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка признается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99). В отчетности выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой по основным видам деятельности признается выручка от реализации металлопластиковых и алюминиевых конструкций (блоки оконные дверные, витражи).

Доходы и расходы, связанные с предоставлением имущества в операционную аренду учитываются в качестве прочих доходов и расходов соответствующим образом на счете 91 "Прочие доходы и расходы".

Информация о расходах формируется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации (ПБУ 10/99).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Учет объектов аренды.

Учет объектов аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится для каждого предмета аренды. Право пользования активом не признаётся в отношении предметов аренды по договорам сроком до 12 месяцев и стоимостью до 300 тыс. руб.

Дисконтирование осуществляется по ставке, при которой приведенная стоимость арендных платежей равна справедливой стоимости предмета аренды на дату оценки обязательства по аренде (абз. 1 п. 15 ФСБУ 25). Если С справ. не может быть определена применяется ставка для привлечения кредита или займа на срок, сопоставимый со сроком аренды (абз. 2 п. 15 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде оценивается в сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки, которая определяется путем дисконтирования номинальных арендных платежей (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно. Амортизация ППА осуществляется линейным способом.

Срок договора аренды (СПИ права пользования активом) определяется на основе условий договора, факторов продления и других условий, влияющих на продление аренды.

На забалансовом счете 001 «Арендованные ОС» учитывается операционная аренда.

Основанием для постановки на учет/снятия с учета арендованного объекта основных средств является акт приемки-передачи объекта

Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022. В составе нематериальных активов учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, утверждается приказом руководителя.

Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом

Учет Товарных знаков, не отвечающих критериям признания НМА, ведется на забалансовом счете 013. Затраты на создание учитываются в расходах периода, в котором они понесены (пп. 2 п. 8 ФСБУ 14).

Учет запасов.

Учет запасов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:

-для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

ФСБУ 5/2019 не применяется к запасам, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, спецодежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

Учет несущественных активов ведется на счете 10.21, после передачи таких активов в эксплуатацию, учет ведется на забалансовых счетах МЦ.04

Не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится– по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019). Резерв под обесценивание запасов создается, если по результатам теста на обесценивание рыночная стоимость запасов стала ниже себестоимости. Инвентаризация запасов производиться 1 раз в год, перед составлением годовой отчетности.

Учет готовой продукции.

В прямые затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг включаются:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;
- затраты на оплату труда и иные выплаты производственным рабочим (в т.ч. страховые взносы с зарплаты);
- амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

Распределение общих прямых затрат между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме всех прямых затрат по конкретной готовой продукции (работ, услуг).

К косвенным производственным затратам относятся общепроизводственные, общецеховые затраты, которые косвенно участвуют в производственном процессе, выполнении работ, оказании услуг. Они учитываются на счете 25 "Общепроизводственные расходы" и в конце месяца распределяются в состав прямых затрат пропорционально сумме всех прямых затрат.

Учет готовой продукции ведется на счете 43 "Готовая продукция" без применения счета 40 "Выпуск готовой продукции". Оценка готовой продукции на конец месяца (в отчетности) осуществляется по фактической себестоимости (по сумме фактических прямых и косвенных затрат). В течение месяца выпуск готовой продукции и ее реализация осуществляется только в количественном выражении без суммовой оценки.

Резервы по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резервы по отпускам. Организация создает оценочное обязательство по оплате отпусков по методу обязательств (МСФО). Оценочное обязательство по резерву на оплату отпусков за фактически отработанное время определяется ежемесячно на последний день месяца. Сумма резерва, отраженная в бухгалтерском учете до отчетной даты, корректируется до величины вновь рассчитанного резерва. Резерв на оплату страховых взносов рассчитывается с учетом методики расчета резерва на оплату отпусков.

Учет ОНА и ОНО.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендациями Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности", Р-109/2019 - КпР "Регистр учета временных разниц", организация не ведет учет постоянных разниц. Начисление и погашение отложенного налога производится с применением счетов 09, 77 и 99. Постоянный налоговый расход (доход) определяется расчетным методом в общей сумме, без определения постоянных разниц. Способ определения текущего налога на прибыль — по данным декларации по налогу на прибыль

Обеспечения обязательств и платежей, выданные Организацией, учитываются на забалансовом счете 009, учет ведется в разрезе контрагентов и договоров.

Инвентаризацию активов и обязательств проводиться по распоряжению руководителя организации в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» 1 раз в год, перед составлением годовой отчетности.

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

3.1 Нематериальные активы

Информация о движении нематериальных активов раскрыта в разделе 3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
НМА- программы для ЭВМ: «Программный продукт "winDraw"», дата приобретения 30.07.2024г, СПИ – 36мес., первоначальная стоимость 4100тыс.руб.
сумма начисленной амортизации на 31.12.2024г - 569 тыс.руб
сумма начисленной амортизации на 31.12.2025 – 1936 тыс.руб.
в бухгалтерском балансе за 2025г показатель по строке 1110_на 31.12.2024 - 3531тыс.руб.
в бухгалтерском балансе за 2025г показатель по строке 1110 на 31.12.2025 - 2164тыс.руб.

3.2 Основные средства

Информация о движении основных средств раскрыта в разделе 4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В связи с утратой права на упрощенный учет с 2025г, внесены изменения в учет аренды (лизинга) по правилам ФСБУ 25/2018 в межотчётный период: приняты к учету ППА по договорам аренды имущества и отражены корректировки по процентным расходам по договорам лизинга

В бухгалтерском балансе за 2024г показатель по строке 1150_на 31.12.2024г – 35 455
В бухгалтерском балансе за 2025г показатель по строке 1150_на 31.12.2024г – 40 147

Права пользования активом
Перечень договоров аренды (лизинга), отраженные в учете организации:
- Договор лизинга №21224/2024 от 18.03.2024г ООО Каркаде, предмет лизинга- транспортное средство.
- Договор финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-184283-23 от 14.09.2023г ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО, Соглашение о переуступке от 15.05.2025, предмет лизинга- транспортное средство.
- Договор финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-184284-23 от 14.09.2023г ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО, Соглашение о переуступке от 15.05.2025, предмет лизинга- транспортное средство
- Договор финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-184285-23 от 14.09.2023г ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО, Соглашение о переуступке от 15.05.2025, предмет лизинга- транспортное средство.
- Договор лизинга №33389/2024 от 25.04.2024 ООО «КАРКАДЕ», предмет лизинга- транспортное средство.
- Договор лизинга №25431/2024 от 28.03.2024 ООО «КАРКАДЕ», предмет лизинга- транспортное средство.
- Договору лизинга №10-2023-38520 от 28.09.2023 СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ ООО, соглашение о переуступке от 29.01.2025г , предмет лизинга- транспортное средство.
- Договор лизинга №66169/2025 от 27.11.2025 КАРКАДЕ ООО, предмет лизинга – транспортное средство.
- Договор лизинга № 66170/2025 от 27.11.2025 ООО КАРКАДЕ, предмет лизинга – транспортное средство.
- Договор лизинга № 66216/2025 от 28.11.2025 ООО КАРКАДЕ, предмет лизинга – транспортное средство.
- Договор лизинга №92922/2024 от 16.10.2024 ООО КАРКАДЕ, предмет лизинга – транспортное средство.
- Договор лизинга №92460/2024 от 15.10.2024 ООО КАРКАДЕ, предмет лизинга – транспортное средство.
- Договор лизинга №92461/2024 от 15.10.2024 ООО КАРКАДЕ, предмет лизинга – транспортное средство.
- Договор аренды № 01/2023 от 20.12.2023г ИП Поливанов А.Р., предмет аренды- земельный участок .
- Договор аренды №18-24 от 26.08.2024г ИП Емельянова Т.Д., предмет аренды- нежилое помещение

- Договор аренды нежилого помещения от 01.03.2025, физ.лицо Архипенко А.Н., физ.лицо Церахто О.А., - предмет аренды нежилое помещение
- Договор аренды № 22/05-01 от 22.05.2024 ИП Бобровский Д.О., предмет аренды- нежилое помещение.
- Договор аренды № 01/05-01 от 01.05.2025 ИП Бобровский Д.О., предмет аренды- нежилое помещение.
- Договор аренды № 1 от 01.11.2024г. ИП Басова И.Н., предмет аренды -нежилое помещение.
- Договор №06/10 от 01.10.2025 ИП Басова И.Н., предмет аренды- нежилое помещение.
- Договор аренды нежилого помещения от 01.04.2024 физ.лицо Церахто А.С., предмет аренды- нежилое помещение с земельным участком.

Общество получило в аренду объекты, предназначенные для использования в хозяйственной деятельности Общества.
Сроки полезного использования в отношении групп прав пользования активами приведены в таблице ниже:

Группа	СПИ
Здания	30 лет
Машины и оборудование	5-7 лет
Передаточные устройства	5-7 лет
Сооружения	15-20 лет
Многолетние насаждения, достигшие плодоносящего возраста	15 лет
Продуктивный скот	5 – 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-5 лет
Вычислительная техника	2 года
Транспортные средства	2 - 10 лет

3.3 Отложенные налоговые активы

Показатель строки 1180 Бухгалтерского баланса за 2025г по состоянию:

	На 31.12.2025г, тыс.руб	На 31.12.2024г, тыс.руб.
Отложенные налоговые активы (счет 09), в том числе:	7 107	-
Основные средства	4	-
Оценочные обязательства и резервы	760	-
Расходы будущих периодов	132	-
Резервы сомнительных долгов	301	-
Арендные обязательства	5 910	-

3.4 Запасы

Информация о движении запасов раскрыта в разделе 6. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под обесценение запасов не создавался, при проведении проверки на обесценение запасов признаков обесценения не выявлено (протокол комиссии о проведение проверки на обесценивание запасов от 31.12.2025г)

.

3.5 Дебиторская задолженность

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в разделе 7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сведения по дебиторской задолженности приведены в следующей таблице:

Расчеты	Сумма на 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма на 31.12.2024г., тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	48427	21718
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	22081	43616
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	35074	15794
Сальдо ЕНС	1357	1035
Расчеты с подотчетными лицами	171	3
Расходы будущих периодов	6	6
Итого: строка 1230 бухгалтерского баланса в отчете за 2025г	**107116**	**82173**

Создан резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г в сумме 1205 тыс.руб, Показатель строки Расчетов с покупателями и заказчиками отражен с учетом резерва по сомнительным долгам.

3.6 Прочие внеоборотные и оборотные активы

1260 «Прочие оборотные активы»:

Наименование	Сальдо на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Расходы будущих периодов (строка 1260 бухгалтерского баланса в отчете за 2025г)- страховые полисы КАСКО и ОСАГО	864	423
Прочие оборотные активы (строка 1260 бухгалтерского баланса в отчете за 2024г)		120
Итого прочие оборотные активы	**864**	**423**

Расшифровка прочих оборотных активов:

Контрагент, договор	Сумма на 31.12.2025г,тыс. руб
АБСОЛЮТ СТРАХОВАНИЕ ООО	0,2
Расходы на полис (оферту) страхования гражданской ответственности № 014-068-104105/24	0,2
ВСК САО	47
Страховой договор 10-2023-38520 полис ОСАГО ХХХ№0503530047	7
Страховой полис ОСАГО № ХХХ № 0537036589	12
Страховой полис ХХХ№0529384204 ОСАГО	10
Страховой полис ХХХ№0529392124 ОСАГО	10
Страховой полис ХХХ№0529392165 ОСАГО	8
ГПБА СЕРВИС ООО	201
Расходы на страхование КАСКО по Полис №0002810-2379314/23ТЮЛ	57
Расходы на страхование КАСКО по Полис №0002810-2379445/23ТЮЛ	76
Расходы на страхование КАСКО по Полис №0002810-2379543/23ТЮЛ	68
ИНГОССТРАХ СПАО	119
Страховой полис ОСАГО № ХХХ 0513060999	5
Страховой полис ОСАГО № ХХХ 0516512507	7
Страховой полис ОСАГО № ХХХ 0591110124	19
Страховой полис ОСАГО № ХХХ 0591112157	19
Страховой полис ОСАГО № ХХХ 0591114351	19
Страховой полис ХХХ 0571743008 ОСАГО	17
Страховой полис ХХХ 0571751791 ОСАГО	17
Страховой полис ХХХ 0571755536 ОСАГО	17
КАРКАДЕ СЕРВИС ООО	476
ДС №001АТ-25/5571641 от 01.12.2025 КАСКО/1-й год	59

ДС №001АТ-25/5571950 от 01.12.2025 КАСКО/1-й год	54
ДС №001АТ-25/5572385 от 01.12.2025 КАСКО/1-й год	59
Полис №24-82 МТ 1322CAR/AON от 22.03.2024 КАСКО (2-йгод)	18
Полис №24-82 МТ 2124CAR/AON от 23.04.2024 КАСКО/2-й год	29
Полис №24-82 МТ 2451CAR/AON от 07.05.2024 КАСКО/2-й год/	34
Полис №АС387454559 КАСКО (2-й год)	77
Полис №АС387459399 КАСКО (2-й год)	78
Полис №АС388110881 КАСКО (2-й год)	68
СБЛ-ПАРТНЕР ООО	12
Полис №396-23-034882-24 КАСКО	12
СОГАЗ АО	9
Страховой полис ТТТ№7078507960 ОСАГО	9

3.7 Капитал.

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс.руб., оплачен полностью.

Участники Организации:

-За 2024 год

Церахто Алексей Георгиевич — 52% доли в уставном капитале;

Сиферов Иван Иванович – 24 % доли в уставном капитале;

Старцев-Ярмонов Денис Сергеевич — 24 % доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации.

- За 2025год:

Церахто Алексей Георгиевич — 76% доли в уставном капитале;

Старцев-Ярмонов Денис Сергеевич — 24 % доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации.

В 2024г участник Сиферов И.И. продал долю в уставном капитале (24%) участнику Церахто А.Г. (договор купли-продажи доли в уставном капитале общества от 30.07.224г)

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 58 710тыс.руб (протокол №05 общего собрания участников общества от 25.03.2025г).

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Показатель строки 1300 бухгалтерского баланса	На 31.12.2025г, тыс.руб	На 31.12.2024г, тыс.руб	На 31.12.2023г, тыс.руб
Стоимость чистых активов	118555	86751	18137

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов по состоянию на:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г., тыс.руб.	На 31 декабря 2024г., тыс.руб.	На 31 декабря 2023г., тыс.руб.
II. Капитал и резервы			
Уставный капитал	100	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	118455	86651	18037

Финансовый результат за 2025 год- получена прибыль в сумме 118455 тыс.руб., за 2024г сумма прибыли 86651тыс.руб.

3.8 Отложенные налоговые обязательства.

Показатель строки 1420 бухгалтерского баланса по состоянию на:

	31.12.2025г , тыс.руб.	31.12.2024г , тыс.руб.
Отложенные налоговые обязательства (счет 77)	7 763	-
Основные средства	6 775	-
Проценты по обязательствам	988	-

3.9 Прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства

Обязательства по аренде

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

Наименование	Сальдо на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024г, тыс.руб.
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1520 бухгалтерского баланса в отчете за 2025г)	11864	11460	
Краткосрочная задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса в отчете за 2024г)			172382
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса в отчете за 2025г)	7825	5280	
Долгосрочные обязательства , прочие обязательства (строка 1450 бухгалтерского баланса в отчете за 2024г)			12047
Итого обязательства по аренде	**19689**	**16740**	

Перечень обязательств:

Показатель по состоянию на	31.12.2025г, тыс.руб	31.12.2024г, тыс. руб
Контрагенты		
Договоры		
счет учета 76.07	19 689	16740
АРХИПЕНКО А./ЦЕРАХТО О.	91	
Договор аренды нежилого помещения от 01.03.2025	91	
Басова Ирина Николаевна ИП	758	841
Договор №06/10 от 01.10.2025	758	
Договор аренды № 1 от 01.11.2024г.		841
Бобровский Дмитрий Олегович ИП	739	430
Договор аренды № 01/05-01 от 01.05.2025	739	
Договор аренды № 22/05-01 от 22.05.2024		430
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	2 369	
Договор финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-184283-23 от 14.09.2023	633	
Договор финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-184284-23 от 14.09.2023	809	
Договор финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-184285-23 от 14.09.2023	927	
Емельянова Татьяна Дмитриевна ИП	1 066	2327
Договор №18-24 от 26.08.2024г	1 066	2327
КАРКАДЕ ООО	10 258	10130
Договор лизинга №21224/2024 от 18.03.2024	674	1200
Договор лизинга № 66170/2025 от 27.11.2025	1 734	
Договор лизинга № 66216/2025 от 28.11.2025	1 550	
Договор лизинга №25431/2024 от 28.03.2024	104	1243
Договор лизинга №33389/2024 от 25.04.2024	215	1385
Договор лизинга №66169/2025 от 27.11.2025	1 733	
Договор лизинга №92460/2024 от 15.10.2024	1 430	2122
Договор лизинга №92461/2024 от 15.10.2024	1 430	2122
Договор лизинга №92922/2024 от 16.10.2024	1 388	2058

Поливанов Александр Романович ИП	1 199	3012
Договор аренды № 01/2023 от 20.12.2023	1 199	3012
СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ ООО	3 209	
Договору лизинга №10-2023-38520 от 28.09.2023	3 209	

3.10 Кредиторская задолженность

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в разделах 8.1,8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сведения по кредиторской задолженности приведены в следующей таблице:

Расчеты	**Сумма на 31.12.2025г., тыс.руб.**	**Сумма на 31.12.2024г., тыс.руб.**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31271	22482
Расчеты с покупателями и заказчиками	46701	136180
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	420	2798
Расчеты по налогам и сборам	1479	2393
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	13647	7494
Расчеты по социальному страхованию	1254	1035
Итого:	**94772**	**172382**

3.11 Долгосрочные и краткосрочные оценочные обязательства

В связи с утратой права на упрощенные способы ведения учета, на 2025год было сформировано оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков, не использованных сотрудниками в предыдущих периодах в сумме 2 574 899,85р за счет нераспределенной прибыли за 2024г.
Что отражено:
в бухгалтерском балансе за 2024:
по строке 1370_на 31.12.2024г сумма 89226тыс.руб.
по строке 1540_на 31.12.2024 сумма -0
в бухгалтерском балансе за 2025:
по строке 1370_на 31.12.2024г сумма 86651тыс.руб
по строке 1540_ на 31.12.2024г – сумма 2575тыс.руб.
по строке 1540_на 31.12.2025г сумма 3041тыс.руб

3.12 Выручка и прочие доходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности.
Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода, представлены в следующей таблице:

Вид выручки	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Производство ПВХ-изделий 22.23	1 068 497	852138
Производство алюминиевых конструкций 25.12	145 627	65038
Реализация покупных товаров	5 252	1
Агентские услуги	1 153	0
Итого:	1 220 529	917177

3.13 Себестоимость продаж и прочие расходы

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (соответствующая каждому виду выручки) представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Производство ПВХ-изделий 22.23	911081	703546
Производство алюминиевых конструкций 25.12	99490	50694
Реализация покупных товаров	3947	
Итого:	1014518	754240

3.14 Коммерческие расходы

Показатель расходов приведен в следующей таблице:

Наименование показателя	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Расходы на рекламу, в том числе в сети интернет	2790	447
Прочие расходы	352	584
Итого Коммерческие расходы, показатель строки 2210	3142	1031

3.15 Управленческие расходы

Показатель расходов приведен в следующей таблице:

Наименование показателя	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Амортизация	22264	5102
Оплата труда и страховые взносы	21981	16785
Материальные расходы	10078	14788
Прочие расходы	24435	24040
Всего Управленческие расходы , показатель строки 2220	78758	60715

3.16 Проценты к уплате

Показатель строки 2330 отчета о финансовых результатах за 2025г приведен в следующей таблице:

Наименование показателя	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Процентные расходы (аренда ППА)	968	-
Процентные расходы (лизинг)	2322	-

3.17 Перечень прочих доходов организации приведен в следующей таблице:

Виды прочих доходов	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Реализация прочего имущества, материалов	392	5910

Арендные платежи (доходы от предоставления имущества в аренду)	1000	1333
Прочие внереализационные доходы	2048	1073
Оценочные обязательства по оплате труда	37	
Итого:	3477	8316

3.18 Перечень прочих расходов организации приведен в следующей таблице:

Виды прочих расходов	Сумма за период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г., тыс.руб.	Сумма за период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г., тыс.руб.
Отчисления в оценочные фонды (резерв по сомнительным долгам)	1205	0
Реализация прочего имущества	42	3128
Расходы на услуги банков	273	221
Списание НДС не подтвержденного счет-фактурой поставщика	25	0
Расходы по безвозмездной передаче	5	0
Прочие расходы (штрафы)	105	96
Благотворительная помощь	321	54
Итого:	1976	3499

3.19 Обеспечения и гарантии

Информация о обеспечении обязательств раскрыта в разделе 9. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Гарантийные удержания по договорам строительного подряда

Контрагент, Договоры	На 31.12.2024, тыс. руб	на 31.12.2025г, в тыс.руб.
Всего	15 140,00	33 177,00
БАУИНВЕСТ-ВОСТОЧНЫЙ ООО СЗ		315,00
Договор подряда № 11-01.08.25/9009 на выполнение строительно-монтажных работ от 01.08.2025г		63,00
Договор подряда № 11-12.08.25/9009 на выполнение строительно-монтажных работ от 12.08.25		252,00
БАУИНВЕСТ-СЕВЕР ООО СЗ	355,00	1 318,00
Договор подряда № 11-19.12.23/В-6.1 от 19.12.2023	355,00	1 318,00
ВСВ-РЕГИОНСТРОЙ ООО	864,00	70,00
Договор строительного подряда № 02-112/24-2 от 19.04.2024	370,00	
Договор строительного подряда № 02-113/24-2 от 19.04.2024	371,00	
Договор строительного подряда № 02-114/24-2 от 19.04.2024	3,00	
Договор строительного подряда № 02-115/24-2 от 19.04.2024	3,00	
Договор строительного подряда № 02-173/24-2 от 20.11.2024	117,00	
Договор строительного субподряда № 02-24/25-МК от 20.10.2025		70,00
ГОСТ СТРОИТЕЛЬ ООО	442,00	
Договор № 108 ГС/24 от 31.01.2024 г.	267,00	
Договор субподряда № 2527 ГС/23 от 04.12.2023 г.	140,00	
Договор субподряда № 71 ГС/24 от 23.01.2024 г.	35,00	
ДАРСТРОЙ-ГРАД ООО	1 094,00	941,00
5-1325/ДГ от 01.04.2024	127,00	127,00
5-1326/ДГ от 01.04.2024	152,00	0
5-1373/ДГ от 02.05.2024	154,00	154,00
5-1374/ДГ от 02.05.2024	154,00	154,00
5-1375/ДГ от 02.05.2024	155,00	155,00
5-1376/ДГ от 02.05.2024	156,00	155,00
5-1377/ДГ от 02.05.2024	196,00	196,00
МОНОЛИТ ООО	8 148,00	21 245,00

МО.ДП.ДПУ2862Л2-1331-24 от 02.08.2024г.		343,00
МО.ДП.ДПУ2863Л2-1330-24 от 02.08.2024г.		342,00
МО.ДП.ДПУ4106Л5-1322-24 от 02.08.2024г.	164,00	170,00
МО.ДП.ДПУ743Л4-2411-24 от 20.12.2024		9,00
МО.ДП.ПП2У23892Л-734-24 от 06.05.2024Г.	123,00	123,00
МО.ДП.Р2Л1-371-25 от 28.02.2025		924,00
МО.ДП.Р2Л2-2425-24 от 20.12.2024		283,00
МО.ДП.Р2ОБЩ-575-24 от 05.04.2024Г.	3 169,00	14 293,00
МО.ДП.С6У593Л4-564-24 от 15.03.2024Г.	2 203,00	2 259,00
МО.ДП.С6У594Л2-2433-23 от 31.10.2023Г.	2 466,00	2 466,00
МО.ДП.С6У599-2224-24 от 01.07.2024Г.	23,00	33,00
СЗ ИНСИТИ К-16 ООО	64,00	157,00
291024-УР от 29.10.2024	64,00	64,00
Договор подряда №061125-ЛП.И от 06.11.2025		35,00
Договор субподряда №210525-ДОО660 от 21.05.2025		58,00
СЗ ИНСИТИ ООО	1 808,00	4 504,00
100225-ЕЛЗ/1.2 от 10.02.2025		2 107,00
110225-ЕЛЗ/1.2 от 11.02.2025		2 397,00
200224-ЕЛЗ/1 от 20.02.2024	1 808,00	
СЗ ИНСИТИ-ПОБЕДА ООО		385,00
Договор субподряда №060625-АМ от 06.06.2025		385,00
СЗ ИНСИТИ-СТРОЙ ООО	2 160,00	2 160,00
041024-Уч.67 от 04.10.2024	11,00	11,00
190224-Уч.67 от 19.02.2024	2 144,00	2 144,00
261124-Уч.69 от 26.11.2024	5,00	5,00
ТЕПЛОДАР ООО		863,00
Договор Т-6-1/МС от 03.04.2025		138,00
Договор Т-6-2/МС от 03.04.2025		138,00
Договор Т-6-3/МС от 03.04.2025		85,00
Договор Т-75/МС от 03.04.2025		137,00
Договор Т-96/МС от 20.06.2025		365,00
ЭЛИТСТРОЙ ООО	206,00	1 219,00
Г-К5Л14-ЭС-ПВХ-СМР от 15.02.2024	67,00	
Г-Л5Л12-ЭС-ПВХ-СМР от 15.02.2024	74,00	
Г-Л5Л13-ЭС-ПВХ-СМР от 15.02.2024	66,00	
ЕС-К6Л1-ЭС-АЛ-СМР от 13.02.2025		21,00
ЕС-К6Л1-ЭС-ПВХ2-СМР от 07.03.2025		348,00
ЕС-К6Л3-ЭС-АЛ-СМР от 13.02.2025		11,00
ЕС-К6Л3-ЭС-ПВХ2-СМР от 07.03.2025		111,00
ЕС-К6Л4-ЭС-АЛ-СМР от 13.02.2025		6,00
ЕС-К6Л5-ЭС-АЛ-СМР от 13.02.2025		11,00
ЕС-К6Л5-ЭС-ВИ2-СМР от 19.03.2025		77,00
ЕС-К6Л6-ЭС-АЛ-СМР от 16.06.2025		16,00
ЕС-К6Л7-ЭС-АЛ-СМР от 16.06.2025		20,00
ЕС-К9Л1-ЭС-АЛ-СМР от 03.02.2025		358,00
ЕС-К9Л2-ЭС-АЛ-СМР от 03.02.2025		13,00
ЕС-К9Л3-ЭС-АЛ-СМР от 03.02.2025		131,00
ЕС-К9Л4-ЭС-АЛ-СМР от 03.02.2025		96,00

4. Информация о связанных сторонах

Бенефициарными владельцами Общества являются:

- Церахто Алексей Георгиевич — 76% доли в уставном капитале;

Связанными сторонами в отчетном периоде являлись:

№п/п	Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной
1	Церахто Алексей Георгиевич	Участник общества – 76%
2	Старцев-Ярмонов Денис Сергеевич	Участник общества –24% , Генеральный директор Общества ООО «ОЗВ»
3	ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА» ИНН 2308221920	Участник Организации Старцев-Ярмонов Д.С. является единственным участником ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА»
4	ООО «ПОЛАР» ИНН 2311295777	Участник Организации Старцев-Ярмонов Д.С. является единственным участником ООО «ПОЛАР»
5	Церахто Оксана Алексеевна	Дочь участника Общества (Церахто А.Г.)
6	Церахто Алена Спиридоновна	Бывшая супруга участника Общества (Церахто А.Г.)
7	Старцева-Ярмонова Наталья Викторовна	Супруга участника Общества (Старцев-Ярмонова Д.С.)

Виды и стоимостные показатели операций со связанными сторонами за 2024 год (тыс. руб.):

Связанное лицо	**Наименование операции**	**Оборот по дебету в 2024 г. В тыс.руб**	**Оборот по кредиту в 2024 г.в тыс.руб**	**Дебиторская задолженность на 31.12.2024**	**Кредиторская задолженность на 31.12.2024**
ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА»	Договора купли-продажи оборудования	5278	5278	0	0
ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА»	Договор об отчуждении исключительного права на товарные знаки	100	100		
ООО «ПОЛАР»	Договор об отчуждении исключительного права на товарные знаки	50	50	0	0
Церахто А.С.	Договор аренды	210	210	0	0
Церахто О.А.	Договор аренды	276	276	0	0

Виды и стоимостные показатели операций со связанными сторонами за 2025 год (тыс. руб.):

Связанное лицо	**Наименование операции**	**Оборот по дебету в 2025 г. В тыс.руб**	**Оборот по кредиту в 2025 г.в тыс.руб**	**Дебиторская задолженность на 31.12.2025**	**Кредиторская задолженность на 31.12.2025**
ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА»	Договор купли-продажи основного средства	200	750	0	550
ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА»	Договор аренды	360	420	0	60
ООО «ОКОННЫЙ ЗАВОД ВЕКА»	Договор передачи прав и обязанностей (цессии)	1199	1199	0	0
Церахто А.С.	Договор аренды	1050	1050		
Церахто О.А.	Договор аренды	276	276	0	0

Других операций со связанными сторонами в 2025г. не проводилось.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались, Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5.Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу

Под основным управленческим персоналом Общества понимаются:
- Генеральный директор

Размер краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в 2025 году составил 2007 тыс.руб., включая НДФЛ и страховые взносы; в 2024 году - 1221 тыс.руб., включая НДФЛ и страховые взносы. Долгосрочные вознаграждения не начислялись. Займы не выдавались.

6. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

Отраслевые, страновые и региональные риски

Наиболее возможным ухудшением ситуации в отрасли является дальнейшее усиление общей нестабильности в экономической и политической сфере на фоне встречных межгосударственных экономических санкций и усиление негативных процессов мирового финансового кризиса.

Политическая и экономическая ситуация в стране на фоне межгосударственных экономических санкций и усиления негативных процессов мирового финансового кризиса, не стабильна. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

Изменения производственных (торговых) цепочек, логистики и продаж, связанные с санкционными ограничениями не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

Финансовые риски

Финансовый риск включает в себя рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки, прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Финансовые риски, связанные с мировым финансовым кризисом, а также в связи с введением экономических санкций усилились. Курс рубля подвержен периодическим значительным перепадам.

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки в связи с привлечением кредитных и заемных ресурсов. Общество не имеет возможности управления рисками изменения процентных ставок по кредитным средствам, так как данный риск носит больше внешний характер и не зависит от деятельности Общества в целом.

Риск ликвидности

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств. На регулярной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Руководство Общества оценивает риск ликвидности как низкий.

Правовые риски

В целом риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории РФ, и частично могут рассматриваться как общие страновые риски.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. По мнению руководства, по состоянию на 31.12.2025г. соответствующие положения законодательства интерпретированы Обществом корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства остается стабильным.

Репутационный риск

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает установленные стандарты качества, что снижает его репутационный риск. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности минимальны.

7. Информация об условных обязательствах и активах

Судебные разбирательства

Общество на дату утверждения к подписи годовой отчетности не имеет существенных судебных дел, в которых оно выступает в роли ответчика/истца.

Условные налоговые обязательства

Налоговое, валютное и таможенное законодательство РФ, действующее или вступившее в силу на коней отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной деятельности Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документов, обосновывающих эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в РФ ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансовой цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Других фактов хозяйственной жизни, которые можно было бы отнести к условным нет.

8. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, без знания о которых пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

10. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Материальные ценности в эксплуатации (счет МЦ) - 1953 тыс. руб.

Арендованные основные средства (счет 001)- 1490тыс.руб.
Обеспечения обязательств и платежей выданные (счет 009)- 33177тыс. руб.
Товарные знаки (счет 013) -231тыс.руб

Товарный знак	Номер свидетельства	Регистрация права	срок действия регистрации	стоимость, тыс.руб
Koning	1128180	02.07.2025	05.09.2034	30,7
Первый оконный завод	273540	18.10.2024	10.02.2034	12,5
PROF NOBEL	351686	18.10.2024	17.02.2026	12,5
Первый оконный завод	361635	18.10.2024	15.03.2027	12,5
Первый оконный завод	690322	18.10.2024	29.01.2028	12,5
Кёнинг	961913	30.10.2024	07.09.2032	50,0
Кёниг	320947	30.10.2024	17.11.2035	50,0
Интер окна	561391	23.10.2024	24.06.2034	50,0

11. Информация об инвентаризации

Проведена инвентаризация активов и обязательств Общества:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Комментарий
Нематериальные активы	30.12.2025	
Основные средства	31.12.2025	
Оценочные обязательства	31.12.2025	
Денежные средства	31.12.2025	
Запасы	30.12.2025	
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	
Забалансовые счета	31.12.2025	

17. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом без отражением постоянных и временных разниц.

Генеральный директор Старцев-Ярмонов Д.С.

27 марта 2026г

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.	4 100	(569)	-	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	4 100	(1 936)
	За 2024 г.	-	-	4 100	-	-	(569)	-	-	-	-	-	4 100	(569)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	4 100	(569)	-	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	4 100	(1 936)
	За 2024 г.	-	-	4 100	-	-	(569)	-	-	-	-	-	4 100	(569)
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	2 164	3 531	-
в том числе: Программы ЭВМ	2 164	3 531	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - 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.	-	-	4 100	-	-	(4 100)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 100	-	-	(4 100)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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.	-	31	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	200	-	-	200	-
	За 2024 г.	-	200	-	200	-

Генеральный Директор _____ _____ СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 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.	22 661	(6 097)	14 126	-	-	(8 803)	-	-	-	2 715	(724)	39 501	(15 624)
	За 2024 г.	7 245	(739)	18 131	-	-	(5 358)	-	-	-	-	-	22 661	(6 097)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	2 929	-	-	(636)	-	-	-	-	-	2 929	(636)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	20 811	(5 613)	4 633	-	-	(6 855)	-	-	-	2 715	(724)	28 159	(13 192)
	За 2024 г.	6 962	(710)	16 564	-	-	(4 903)	-	-	-	-	-	20 811	(5 613)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 350	(365)	3 375	-	-	(780)	-	-	-	-	-	4 725	(1 145)
	За 2024 г.	-	-	1 350	-	-	(365)	-	-	-	-	-	1 350	(365)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	500	(118)	2 083	-	-	(532)	-	-	-	-	-	2 583	(650)
	За 2024 г.	283	(28)	217	-	-	(90)	-	-	-	-	-	500	(118)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 106	-	-	-	-	-	-	-	-	1 106	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	2 715	(290)	-	-	-	(434)	-	-	-	(2 715)	(724)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(290)	-	-	-	-	-	2 715	(290)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 715	(290)	-	-	-	(434)	-	-	-	(2 715)	(724)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(290)	-	-	-	-	-	2 715	(290)

4.2. 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.	27 502	(3 919)	21 885	(1 757)	1 272	(17 881)	-	-	-	47 630	(20 528)
	За 2024 г.	-	-	29 420	(1 918)	-	(3 919)	-	-	-	27 502	(3 919)
в том числе: Здания	За 2025 г.	3 599	-	3 834	(1 272)	1 272	(4 919)	-	-	-	6 161	(3 647)
	За 2024 г.	-	-	3 599	-	-	-	-	-	-	3 599	-
Транспортные средства	За 2025 г.	20 891	(3 919)	18 052	-	-	(11 478)	-	-	-	38 943	(15 397)
	За 2024 г.	-	-	22 809	(1 918)	-	(3 919)	-	-	-	20 891	(3 919)
Земельные участки	За 2025 г.	3 012	-	-	(485)	-	(1 485)	-	-	-	2 527	(1 485)
	За 2024 г.	-	-	3 012	-	-	-	-	-	-	3 012	-

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	50 980	42 572	6 506
в том числе: Здания	2 514	3 599	-
Сооружения	2 293	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 967	17 623	6 251
Транспортные средства	27 126	17 957	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 933	382	255
Земельные участки	1 042	3 012	-
Другие виды основных средств	1 106	-	-
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			

4.5. 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.	-	-	30 514	-	(1 983)	(28 531)	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 940	-	-	(40 940)	-	-

в том числе: Оборудование	За 2025 г.	-	-	2 517	-	(1 983)	(534)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 098	-	-	(15 098)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	21 427	-	-	(21 427)	-	-
	За 2024 г.	-	-	24 159	-	-	(24 159)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	2 083	-	-	(2 083)	-	-
	За 2024 г.	-	-	217	-	-	(217)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	3 425	-	-	(3 425)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 062	-	-	(1 062)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 467	-	-	(1 467)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	7 071	-	-	(7 071)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственная площадка	За 2025 г.	-	-	1 613	-	-	(1 613)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Навес из профнастила	За 2025 г.	-	-	1 316	-	-	(1 316)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Отопительная система	За 2025 г.	-	-	1 106	-	-	(1 106)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект компонентов системы УЧПУ «Титаниум»	За 2025 г.	-	-	1 650	-	-	(1 650)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран-балка мостовой	За 2025 г.	-	-	925	-	-	(925)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран-балка мостовой подвесной однобалочный	За 2025 г.	-	-	462	-	-	(462)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный Директор — СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС СЕРГЕЕВИЧ

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

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.	145 690	-	963 123	(1 038 604)	-	-	X	X	70 209	-
	За 2024 г.	43 535	-	884 457	(782 302)	-	-	X	X	145 690	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	145 690	-	886 630	(23 906)	-	-	(938 222)	-	70 192	-
	За 2024 г.	43 535	-	823 226	(28 062)	-	-	(693 010)	-	145 690	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(957 781)	-	-	957 781	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(696 907)	-	-	696 907	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	4 160	(4 127)	-	-	(16)	-	18	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	72 333	(52 790)	-	-	(19 543)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	61 230	(57 333)	-	-	(3 897)	-	-	-

Генеральный Директор
(наименование должности)

(подпись)

СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС СЕРГЕЕВИЧ
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

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.	355	-	964	-	-	-	-	(1 318)	-	-
	За 2024 г.	-	-	355	-	-	-	-	-	355	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	355	-	964	-	-	-	-	(1 318)	-	-
	За 2024 г.	-	-	355	-	-	-	-	-	355	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	81 818	-	94 185	-	(69 000)	-	(3 328)	1 318	108 321	(1 205)
	За 2024 г.	12 285	-	81 365	-	(11 831)	-	-	-	81 818	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	43 616	-	22 065	-	(43 600)	-	-	-	22 081	-
	За 2024 г.	10 752	-	43 303	-	(10 440)	-	-	-	43 616	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 718	-	49 627	-	(21 713)	-	(3 328)	-	49 632	(1 205)
	За 2024 г.	779	-	21 718	-	(779)	-	-	-	21 718	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	664	-	1 403	-	(209)	-	-	-	1 859	-
	За 2024 г.	408	-	517	-	(261)	-	-	-	664	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	14 775	-	20 594	-	(3 472)	-	-	1 318	33 215	-
	За 2024 г.	341	-	14 785	-	(351)	-	-	-	14 775	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 035	-	322	-	-	-	-	-	1 357	-
	За 2024 г.	-	-	1 035	-	-	-	-	-	1 035	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	168	-	-	-	-	-	171	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(2)	-	-	-	3	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	6	-	6	-	(6)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Итого	За 2025 г.	82 173	-	95 149	-	(69 000)	-	(3 328)	X	108 321	(1 205)
	За 2024 г.	12 285	-	81 720	-	(11 831)	-	-	X	82 173	-

Генеральный Директор — СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС СЕРГЕЕВИЧ

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 311	5 930	-	(4 416)	-	-	7 825
	За 2024 г.	-	6 311	-	-	-	-	6 311
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 031	-	-	(1 031)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 031	-	-	-	-	1 031
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 280	5 930	-	(3 384)	-	-	7 825
	За 2024 г.	-	5 280	-	-	-	-	5 280
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	182 811	90 183	-	(166 357)	-	-	106 636
	За 2024 г.	49 624	178 352	-	(45 165)	-	-	182 811
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 482	31 271	-	(22 482)	-	-	31 271
	За 2024 г.	33 003	22 482	-	(33 003)	-	-	22 482
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	135 148	45 788	-	(134 236)	-	-	46 701
	За 2024 г.	12 101	135 148	-	(12 101)	-	-	135 148
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 799	33	-	(2 412)	-	-	420
	За 2024 г.	70	2 790	-	(62)	-	-	2 799
Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 460	6 702	-	(6 298)	-	-	11 864
	За 2024 г.	-	11 460	-	-	-	-	11 460
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 393	16	-	(930)	-	-	1 479
	За 2024 г.	2 161	232	-	-	-	-	2 393
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 494	6 153	-	-	-	-	13 647
	За 2024 г.	2 289	5 204	-	-	-	-	7 494
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 035	219	-	-	-	-	1 254
	За 2024 г.	-	1 035	-	-	-	-	1 035
Итого	За 2025 г.	189 122	96 113	-	(170 773)	-	X	114 461
	За 2024 г.	49 624	184 663	-	(45 165)	-	X	189 122

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.	2 575	2 933	2 430	37	3 041
	За 2024 г.	-	2 575	-	-	2 575
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 575	2 933	2 430	37	3 041
	За 2024 г.	-	2 575	-	-	2 575

Генеральный Директор — (наименование должности) — (подпись) — СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС СЕРГЕЕВИЧ (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	33 177	15 140	341
в том числе: МОНОЛИТ ООО	21 245	8 148	-
СЗ ИНСИТИ ООО	4 504	1 808	-
СЗ ИНСИТИ-СТРОЙ ООО	2 160	2 160	-
БАУИНВЕСТ-СЕВЕР ООО СЗ	1 318	355	-
ЭЛИТСТРОЙ ООО	1 219	206	-
ДАРСТРОЙ-ГРАД ООО	941	1 094	-
ТЕПЛОДАР ООО	863	-	-
СЗ ИНСИТИ-ПОБЕДА ООО	385	-	-
БАУИНВЕСТ-ВОСТОЧНЫЙ ООО СЗ	315	-	-
СЗ ИНСИТИ К-16 ООО	157	64	-
ВСВ-РЕГИОНСТРОЙ ООО	70	864	-
ГОСТ СТРОИТЕЛЬ ООО	-	442	-
Гарантия за ОЗВ ООО	-	-	341

Генеральный Директор — (наименование должности)

(подпись)

СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС — (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	961 618	712 509
Затраты на оплату труда	51 035	36 365
Отчисления на социальные нужды	15 608	9 215
Амортизация	28 485	10 136
Прочие затраты	39 672	47 761
Итого по элементам	1 096 418	815 986
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 096 418	815 986

Генеральный Директор — СТАРЦЕВ-ЯРМОНОВ ДЕНИС СЕРГЕЕВИЧ

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.