

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТРУБНАЯ КОМПАНИЯ ЦЕНТР-СТАЛЬ» (ООО «ТКЦС») за 2025 год (в
тыс. руб.)**

Бухгалтерская отчетность ООО «ТКЦС» за 2025 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, то есть исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ТКЦС», именуемое далее - Общество, образовано в соответствии с Гражданским кодексом РФ на основании Решения единственного учредителя об учреждении ООО «ТКЦС» № 1 от 25 октября 2021 года.

1.2. Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТРУБНАЯ КОМПАНИЯ ЦЕНТР-СТАЛЬ».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «ТКЦС».

1.4. Место нахождения Общества: Российская Федерация, 301602, Тульская область, м р-н Узловский, г.п. город Узловая, г. Узловая, ул. Дубовская, зд.1. Почтовый адрес: 301602, Тульская область, Узловский муниципальный район, г. Узловая, ул. 14 декабря, д.28, а/я 1.

1.5. Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих документов:

- Лист записи ЕГРЮЛ о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица, выданного Управлением Федеральной налоговой службы по Тульской области 08 ноября 2021 года за основным государственным регистрационным номером – 1217100012800;

1.6. Уставный капитал Общества составлял 100 тыс. руб.

В течение 2025 года уставный капитал Общества не изменился.

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал	100	100	100
Чистые активы	(84 640)	(46 852)	(2 247)
Соотношение, в %	0,0011	0,0021	0,0445

Чистые активы Общества на 31.12.2025 года отрицательные.

1.7 Участником Общества на 31.12.2025 года являлось одно юридическое лицо АО «Эра», оно же является бенефициарным владельцем.

1.8. Общество не имеет филиалы и представительства. Обособленное подразделение открыто 21.03.2023 года, по адресу: 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. стр. 1 ком 47 (КПП: 770345001).

1.9. В настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество указало основной ОКВЭД – 24.20 «Производство стальных труб, полых профилей и фитингов».

2. Деятельность Общества

2.1. В 2025 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- производство стальных труб, полых профилей и фитингов
- услуги по ответственному хранению.

2.2. Объем выручки от реализации товаров/работ/услуг (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) за 2025 год составил 6 248 тыс. руб., за 2024 год выручка отсутствовала.

2.3. Географическим регионом деятельности Общества в полном объеме является территория РФ.

2.4. Среднесписочная численность работников Общества за отчетный 2025 год составила 33 человека, за 2024 год – 25 человек.

3. Основные положения учетной политики Общества

3.1. Учетная политика Общества утверждена Приказами руководителя № 1/УП от 30.12.2022 года «Учетная политика для целей бухгалтерского учета», и № 2/УП-22 от 30.12.2022 года «Учетная политика для целей налогового учета».

Показатели бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год сформированы, исходя из применения Обществом следующих методов оценки активов и обязательств:

3.2. Амортизация основных средств начислялась линейным способом. Сроки полезного использования принадлежащих Обществу основных средств определены в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2001 года).

3.3. Средства труда с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов. Их стоимость списывалась на расходы в полной сумме в момент их ввода в эксплуатацию.

3.4. В составе основных средств Общество учитывает оборудование.

3.5. Общество применяет нормы ФСБУ 26/2020 «Учет капитальных вложений» с 01 января 2022 года. Расходы капитального характера учитываются Обществом по счетам 08.03 «Капитальные вложения в строительство, модернизацию и реконструкцию основных средств».

3.6 Материально-производственные запасы при постановке на учет отражаются с учетом всех предоставленных скидок, уступок, вычетов, премий, льгот поставщика.

При списании материалов и товаров в производство и реализацию его оценка производится по средней.

3.7. Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство». Прямые расходы, отраженные по Дебету счета 20 «Основное производство» в части остатка готовой продукции остаются в незавершенном производстве.

3.8. Общехозяйственные расходы Общества учитываются на счете 26. Общехозяйственные расходы включаются ежемесячно, как управленческие расходы в стоимость продаж по счету 90 «Продажи», полностью.

3.9. Общество принимает решение не применять ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов (канцелярские и хозяйственные товары), предназначенных для управленческих нужд. Так все затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

3.10. Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Предприятия на их приобретение.

При выбытии, финансовые вложения независимо от их вида списываются по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным относятся также долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

3.11. Займы, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения займа остается 365 дней.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в прочие расходы Дебет счета 91.02 в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по кредитам и займам полученным начисляются ежемесячно в бухгалтерском учете вне зависимости от факта их оплаты и отражаются по счетам: 08.03 в- проценты в стоимости инвестиционного актива, либо 91.02 – проценты по займам и кредитам, полученным по обычным видам деятельности.

Задолженность по полученным займам и кредитам показываются с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

3.12. Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации произведенной продукции, произведенных производственных работ, услуг оказанных в том числе при сдаче имущества в аренду, продажи покупных товаров, сдачи цветного металла. Остальные доходы Общества являются прочими поступлениями.

Учет доходов отражается по счету 90 «Продажи», субсчет 01 «Выручка от реализации работ, услуг».

Доходы по обычным видам деятельности отражаются в бухгалтерском учете равномерно в соответствии с условиями договоров с покупателями (заказчиками) – по методу начисления - отгрузки.

3.13. Расходы по обычным видам деятельности Общества формируют прямые и косвенные затраты.

К прямым расходам относится расходы по предоставлению имущества в аренду, общестроительные расходы (не относящиеся к капитальным вложениям) при строительстве, модернизации и реконструкции объектов недвижимости, к косвенным расходам относятся общехозяйственные расходы, учитываемые по счету 26.

3.14. Штрафы и пени по хозяйственным договорам учитываются согласно выставленным и оформленным претензиям и решениям судебных инстанций в составе прочих доходов и расходов (счет 91).

3.15. Налог на прибыль в бухгалтерском учете рассчитывается балансовым методом, с применением норм ПБУ 18/02 «Налог на прибыль».

4. Состав основных средств, принадлежащих Обществу

4.1. По состоянию на 31.12.2025 года в Обществе на балансе находятся следующие основные средств:

Основное средство	Балансовая стоимость (тыс.руб.)
1. Азотная установка АЗТ-99, 999-15-150	7 633
2. Аппарат воздушного охлаждения АВГ-20-0,6-Б1-22кВт/8-4-8, У-1 с увлажнителем воздуха	11 153
3. Кран мостовой опорный электрический КМОэ-10-28.5-9 "Еврокран"	9 293

4. Кухонный гарнитур (ОС)	149
5. Погрузчик вилочный электрический 7L FBL 25 FORKLIFT 80V/460AH 100A CHARGE грузоподъемность 2,8тн	2 403
6. Рампа для хранения водорода	115
7. Сервер HPE DL380 Gen10 24SFF/2x 4215R/4x32Gb/E208i-a/4xSSD 960Gb SATA/HDD 2.4TB SAS/2x800W/iLOAdv	64
8. Стан 4-10 (линия по пр-ву ЭСВ ХД труб для изготовления КП и ГС "Марчегалья" С.П.А.)	211 881
Итого:	242 691

4.2. По итогам 2025 года Обществом проведена инвентаризация основных средств и капитальных вложений по состоянию на 30.12.2025 года, существенных расхождений с данными бухгалтерским учетом по наличию и состоянию основных средств и капитальных вложений не установлено.

4.3. По итогам 2025 года Обществом проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2025 года (Приказ № 1 от 25.12.2025 года), существенных расхождений с данными бухгалтерским учетом по наличию и состоянию товаров не установлено.

Резерв под обесценение запасов Общество не формировало.

5. Показатели Отчета о движении денежных средств

Поступления денежных средств от покупателей по договорам купли-продажи, иных покупателей и платежи поставщикам показаны в «Отчете о движении денежных средств» с налогом на добавленную стоимость, а сумма налога на добавленную стоимость, перечисленная в бюджетную систему Российской Федерации отражена в составе общей суммы налоговых платежей по строке 4129. Такой способ представления информации об уплате налога на добавленную стоимость избран Обществом с целью обеспечения надежности информации, представленной в «Отчете о движении денежных средств».

6. Расходы Общества

Показатели	Строки ОФР	2025	2024
Себестоимость проданных товаров	2120	267	34 362
Коммерческие расходы	2210	-----	-----
ИТОГО		267	34 362

7. Создание резервов

7.1. Создано оценочное обязательство по оплате отпусков работникам. Начисление производится ежемесячно нормативным методом в размере 10% от ФОТ.

По строке 1540 Бухгалтерского баланса отражено оценочное обязательство – резерв на предстоящую оплату отпусков работникам на 31.12.2025 г. в размере 3 761 тыс. руб., в том числе страховые взносы начислены 659 тыс. руб. В 2024 году резерв на предстоящую оплату отпусков не создавался.

Задолженность по отпускам является краткосрочной.

8.2. Резервы по сомнительным долгам Общество в 2025 году не формировало, в 2024 году, аналогично.

8. Авансы, выданные поставщикам и полученные от покупателей.

8.1. На 31.12.2025 года Общество выдало авансы поставщикам (предоплата) за товарно-материальные ценности в общей сумме 2 201 тыс. руб. (без учета НДС) строка 1230 Бухгалтерского баланса,

на 31.12.2024 года – 9 441 тыс. руб. (без учета НДС) строка 1230 Бухгалтерского баланса.

8.2. На 31.12.2025 года Общество не получило авансы от покупателей (предоплата) за товары/работы/услуги. строка 1520 Бухгалтерского баланса,

на 31.12.2024 года авансы за товары/работы/услуги также получены не были строка 1520 Бухгалтерского баланса.

9. Операции со связанными сторонами

9.1. Операции со связанными сторонами (юридическими лицами) по состоянию на конец отчетного периода и за аналогичный период 2024 года:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2025 год			Данные за 2024 год		
		Объем операции за год, тыс. руб. Поступление	Условия и сроки завершения расчетов Оплата за услуги	Сальдо расчетов на 31.12.2025, тыс. руб., +кредиторс, - дебиторск	Объем операции за год, тыс. руб. Поступление товаров	Условия и сроки завершения расчетов Оплата	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб. +кредиторс, - дебиторск
АО «Эра»	Договор аренды недвижимого имущества № ЭЦС/А1-22 от 01.07.2022	5 721	0	14 022	4 821	0	10 221
АО «Эра»	Договор аренды недвижимого имущества № ЭЦС/А2-24 от 01.02.2024		0	660	660	0	660
АО «Эра»	Договор аренды недвижимого имущества № ЭЦС/А3-25 от 01.01.2025	720	0	720			

Операции по займам, полученным от связанных сторон (аффилированные лица).

Связанная сторона	Вид операции	Основание (договор)	Данные за 2025 год			Данные за 2025 год		
			Возврат займа за год, в тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2025, тыс. руб.	Возврат займа за год, в тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб.

АО «Эра»	Договор займа (долгосрочный)	Договор займа № 001/ЭРА-2021-з от 21.12.2021	0	График погашения займа	384 930	0	График погашения займа	310 410
АО «Эра»	Договор займа (долгосрочный)	Соглашение о замене стороны от 08.07.2024	0	График погашения займа	1 000	0	График погашения займа	1 000

9.2. Вознаграждение руководству Общества в отчетном году составило 6 836 тыс. руб. (в том числе страховых взносов 825 тыс. руб.), за 2024 год – 6 404 тыс. руб. (в том числе страховых взносов 715 тыс. руб.)

9.3. Бенефициарным владельцем ООО «ТКЦС» является:

- Акционерное общество «Эра» – доля в УК 100%

10. События после отчетной даты

На момент подписания отчетности события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, кроме неконтролируемых руководством, отсутствуют.

11. Непрерывность деятельности

Общество в течение последних 3-х лет имеет отрицательные чистые активы. Причиной отрицательного финансового результата деятельности Общества являются:

Отрицательный финансовый результат (убыток) получен Обществом за 2023 и 2024 годы. Причиной убытков, является начало хозяйственной деятельности Общества по модернизации производственной линии, которая требует значительных инвестиций на первоначальном этапе, и, до введения ее в эксплуатацию, не может приносить доходы. Также общехозяйственные расходы, начисленные за календарный год, по правилам бухгалтерского учета отражались одновременно в составе расходов по обычным видам деятельности (метод direct - costs). Ввод в эксплуатацию производственной линии и выпуск продукции начался в октябре 2025 года. Планируем, что убыток, полученный Обществом на 31 декабря 2025 года, будет погашен в течении двух лет после ввода в эксплуатацию производственной линии и начала реализации готовой продукции.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности АО «Эра» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что АО «Эра» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор:



/Лебедев Р.В./

«30» марта 2026 года

Далее приводится табличная часть – неотъемлемая для настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Нематериальные активы

[illegible]

права	срок действия	Изменения за период										на конец периода	
		Наименование показателя	Период	На начало года		стиснено		амортизация	обесценение	первоначальная стоимость		переклассифицировано	
первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость			накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией – всего													
3а 2023 г. 3а 2024 г.													

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	123	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	123	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются отсрочки по иным основаниям, - всего	-	-	-

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года				принято к учету в качестве нематериальных активов		фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	(150)		
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	150	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:				150	-	-	(150)	-	
	Программы ЭВМ								
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Информация об исполнении средств - всего									
в том числе:	3а 2024 г.	99 187	-	183 023	-	-	(216 671)	(629)	281 581
Оборудование (объекты ОС)	3а 2025 г.	281 581	-	17 577	-	-	-	-	82 487
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2024 г.	99 187	-	183 023	-	-	(216 671)	(629)	281 581
в том числе:	3а 2025 г.	35 728	-	250 875	-	-	-	(246 720)	39 883
Реконструкция газораспределительной системы	3а 2024 г.	31 382	-	4 346	-	-	-	-	35 728
Площадка накопления ТКО	3а 2025 г.	577	-	-	-	-	-	-	577
Комплекс работ по монтажу кабеля 6кВ, ремонт ячеек 15, 30, монтаж БКПТ 6/0,4 кВ	3а 2024 г.	517	-	60	-	-	-	-	577
Неотделимые улучшения арендованного помещения (стен/крыша)	3а 2025 г.	72	-	72	-	-	-	-	72
Система теплоснабжения	3а 2024 г.	3 338	-	3 338	-	-	-	-	3 338
Авк по адресу: Тульская обл., г. Узловая, ул. Заводская, д1	3а 2025 г.	-	-	71	-	-	-	-	26 227
Наружный водопровод для промышленной площадки по адресу: Тульская обл., г. Узловая, ул. Заводская, д	3а 2024 г.	28 156	-	876	-	-	-	-	26 156
Временная сеть электроснабжения мощностью 300кВт	3а 2025 г.	25 280	-	-	-	-	-	-	72
Сеть электроснабжения класса напряжения 6000Вт, класс напряжения 300кВт	3а 2024 г.	72	-	-	-	-	-	-	72
Временная сеть электроснабжения мощностью 300кВт от корпуса № 14	3а 2025 г.	72	-	-	-	-	-	-	54
Устройство дренажной системы и ливневой канализации	3а 2024 г.	54	-	-	-	-	-	-	54
Азотная установка АЗТ-99, 999-15-150	3а 2025 г.	640	-	-	-	-	-	-	640
Кран мостовой опорный электрический КМОЗ-10-28-5-9 "Еврокран"	3а 2024 г.	640	-	-	-	-	-	-	640
Стан 4-10 (линия по пр-ву ЭСВ ХД) труб для изготовления КП и ГС "Марчелла" С.П.А.)	3а 2025 г.	3 142	-	-	-	-	-	-	3 142
Высокоскоростная линия продольной резки	3а 2024 г.	165	-	-	-	-	-	-	165
Потрузник вилочный электрический 7L FBL 25 FORKLIFT 80V/460AH 100A CHARGE грузоподъемность 2,5т	3а 2025 г.	165	-	-	-	-	-	-	165
Рампа для хранения водорода	3а 2024 г.	1 513	-	-	-	-	-	-	1 513
Криогенный сосуд азота	3а 2025 г.	1 513	-	-	-	-	-	-	1 513
Система водооциготовки	3а 2024 г.	8 786	-	8 786	-	-	-	(8 786)	-
Система видеонаблюдения с выходом в интернет	3а 2025 г.	9 722	-	9 722	-	-	-	(9 722)	-
Аппарат воздушного охлаждения АВТ-20-0,6-51-22кВ/В-4-8, У-1 с увлажнителем воздуха	3а 2024 г.	213 299	-	-	-	-	-	(213 299)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция газораспределительной системы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка накопления ТКО	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс работ по монтажу кабеля 6кВ, ремонт ячеек 15, 30, монтаж БКПТ 6/0,4 кВ	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения арендованного помещения (стен/крыша)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система теплоснабжения	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авк по адресу: Тульская обл., г. Узловая, ул. Заводская, д1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружный водопровод для промышленной площадки по адресу: Тульская обл., г. Узловая, ул. Заводская, д	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Временная сеть электроснабжения мощностью 300кВт	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сеть электроснабжения класса напряжения 6000Вт, класс напряжения 300кВт	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Временная сеть электроснабжения мощностью 300кВт от корпуса № 14	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство дренажной системы и ливневой канализации	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Азотная установка АЗТ-99, 999-15-150	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой опорный электрический КМОЗ-10-28-5-9 "Еврокран"	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стан 4-10 (линия по пр-ву ЭСВ ХД) труб для изготовления КП и ГС "Марчелла" С.П.А.)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Высокоскоростная линия продольной резки	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Потрузник вилочный электрический 7L FBL 25 FORKLIFT 80V/460AH 100A CHARGE грузоподъемность 2,5т	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рампа для хранения водорода	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Криогенный сосуд азота	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система водооциготовки	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения с выходом в интернет	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат воздушного охлаждения АВТ-20-0,6-51-22кВ/В-4-8, У-1 с увлажнителем воздуха	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано							
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	59 536	59 536	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 660	(4 660)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	1 800	1 800	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	57 736	(57 736)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 660	(4 660)	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	59 536	59 536	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 660	(4 660)	-	-	-	-	-	-	-

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 фактической себестоимости	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	3а 2025 г.	4 195	-	100 589	(4 144)	-	-	X	X	100 640	-
	3а 2024 г.	661	-	13 995	(10 461)	-	-	X	X	4 195	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	4 195	-	19 318	(3 917)	-	-	(8 334)	-	11 282	-
	3а 2024 г.	661	-	13 995	(10 249)	-	-	(212)	-	4 195	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(226)	-	-	394	-	167	-
	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.	-	-	81 271	-	-	-	7 940	-	89 211	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(212)	-	-	212	-	-	-
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	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	6	-	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	86	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	10 193	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	51 566	-	-	36 636	(6 754)	-	-	X	38 075	-
					9 579	(50 952)	-	-	X	10 193	-

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

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		поташено	на доходы	переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	422 810 328 200	74 259 94 610	- -	- -	- -	497 069 422 810	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	422 810 328 200	74 259 94 610	- -	- -	- -	497 069 422 810	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	65 012 11 181	71 422 58 015	- -	(5 364) (4 184)	- -	131 070 65 012	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	13 412 6 198	7 206 11 342	- -	(4 931) (4 128)	- -	15 688 13 412	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	115 115	- -	- -	- -	- -	115 115	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	37 5	- 32	- -	- -	- -	37 37	
Расчеты по аренде	3а 2025 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	10 351	6 953
Затраты на оплату труда	53 828	33 621
Отчисления на социальные нужды	11 301	5 967
Амортизация	4 505	178
Прочие затраты	51 332	8 113
Итого по элементам	131 318	54 832
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(89 415)	(20 470)
Итого расходы по обычным видам деятельности	41 903	34 362

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-