Общество с ограниченной ответственностью "Сочинское монтажное предприятие «Южтежнонтаж"
(ООО "СМП «ЮТМ")
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 марта 2025 г.

Все суммы указаны в тысячах рублей, если не указано иное

1. Основные сведения об организации

1.1.Название и реквизиты Общества

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Сочинское монтажное предприятие "Южтехмонтаж"
Сокращенное наименование	ООО «СМП «ЮТМ»
ИНН/КПП	2320153472/232001001
ОГРН	1072320012710
Дата государственной регистрации	25.07.2007
Юридический адрес	354000, Краснодарский край, г.Сочи, ул.Кубанская, д. 12Б, оф.2
Фактический адрес	354000, Краснодарский край, г.Сочи, ул.Кубанская, д. 12Б, оф.2
Телефон	8(862) 262-58-08, +7(918)308-03-56
Адрес в сети Интернет	https://smp-utm.ru/
Адрес эл.почты	office@smp-utm.ru

1.2 Численность персонала Общества

По состоянию на 31.12.2025 – 198 человек.
По состоянию на 31.12.2024 – 158 человек.
По состоянию на 31.12.2023 – 158 человек.

1.3 Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.99.7 – Работы по сборке и монтажу сборных конструкций.

В отчетном периоде Общество осуществляло строительно-монтажные работы по монтажу металлоконструкций и технологических трубопроводов на объектах нефтеперерабатывающей промышленности.

1.4 Сведения об учредителях общества

ФИО учредителя	**Доля в уставном капитале на 31.12.2024, %**	**Доля в уставном капитале на 31.12.2025, %**
Пуручиди Дмитрий Иванович	40	50
Свитенко Виталий Васильевич	40	50
ЗАО «Южтехмонтаж»	20	-

В отчетном периоде из состава учредителей вышло ЗАО «Южтехмонтаж», владевшее долей в уставном капитале Общества в размере 20 %.

Договором купли-продажи части доли в уставном капитале Общества №23АВ6321483 от 22.09.2025 г. часть доли в размере 10%, что соответствует номинальной стоимости 1 000 (тысяча рублей) передана Свитенко Виталию Васильевичу.
Договором купли-продажи части доли в уставном капитале Общества №23АВ6321480 от 22.09.2025 г. часть доли в размере 10%, что соответствует номинальной стоимости 1 000 (тысяча рублей) передана Пуручиди Дмитрию Ивановичу.

1.5 Исполнительные и контрольные органы Общества

Решения, относящиеся законодательством РФ к компетенциям общего собрания принимаются коллегиально участниками общества. Контрольные органы не предусмотрены Уставом Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор, назначаемый решением собрания учредителей. С 25.07.2007 года по настоящее время полномочия директора исполняет Пуручиди Дмитрий Иванович.

1.6 Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства. Дочерние и зависимые общества.

В 2025 году в составе Общества имелось обособленное подразделение, не являющееся филиалом или представительством.

Реквизиты обособленного подразделения

Наименование	Обособленное подразделение ООО "СМП "ЮТМ"
ИНН/КПП	2320153472/ 772345001
ОГРН	1072320012710
Дата государственной регистрации	07.10.2024
Адрес обособленного подразделения	109429, г.Москва, МО Капотня вн.тер.г., Капотня 2-й кв-л, д.20

У Общества нет дочерних и зависимых обществ.

2. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ и основана на принципе непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ №4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенных изменений в учетную политику в отчетном периоде не вносилось. Для повышения достоверности отчетности и в соответствии с требованиями обязательного применения с отчетности с за 2024 год стандарта «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н (ФСБУ 14/2022), в учетную политику Общества были внесены следующие изменения:

Содержание изменения учетной политики	Причина внесения изменений	Влияние последствий изменения учетной политики	Порядок отражения последствий изменения учетной политики
Нематериальные активы	Изменение законодательства по учету нематериальных активов	Несущественное	Ретроспективно упрощенный

Ретроспективно упрощенный порядок означает, что последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражаются без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, на основании п.53 ФСБУ 10/2022 и ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»
Корректировок ввиду отсутствия у Общества нематериальных активов в отчетность не вносилось.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 75 000 (семьдесят пять тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде изменялись, а именно был произведен пересмотр срок полезного использования некоторых объектов в сторону его увеличения.

2.2 Учет договоров аренды

Учет арендных расчетов в Организации ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н (далее ФСБУ 25/2018).

Классификация объектов учета аренды пересматривается при изменении соответствующего договора аренды. Классификация производится исходя не столько из юридической формы договора, сколько из его сущности, то есть исходя из экономического содержания отношений сторон договора и условий хозяйствования. Если хотя бы одно из условий п.5 ФСБУ 25/2018 не выполняется, предмет договора не является объектом учета аренды, и к такому договору ФСБУ 25/2018 не применяется.

Срок аренды рассчитывается исходя из сроков и условий арендного договора (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей), учитывая возможности изменения (п.9 ФСБУ 25/2018).

Ставка дисконтирования для определения приведенной стоимости будущих арендных платежей определяется как:

- внутренняя ставка доходности, в случае если по окончании срока договора аренды предмет аренды переходит в собственность организации (абз.1 п. 15 ФСБУ 25/2018);

- в иных случаях (абз. 2 п. 15 ФСБУ 25/2018):

процентная ставка, по которой организация привлекает заемные средства, на срок, сопоставимый со сроком аренды или

процентная ставка, по которой организация смогла бы привлечь заемные средства, на срок, сопоставимый со сроком аренды. В данном случае используется информация о средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовыми организациями в рублях, размещенная на сайте: https://cbr.ru/.

В подтверждение применимой ставки прилагаются заверенные исполнителем распечатки с сайта.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

2.3. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

На отчетную дату на балансе Общества не числятся объекты НМА.

2.4. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.5. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество провело инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверило и документально подтвердило их наличие, состояние и оценку.

Инвентаризация имущества проводится по его местонахождению и материально-ответственным лицам.

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. По результатам инвентаризации расхождений фактического наличия активов и обязательств с учетными не выявлено. Инвентаризационной комиссией проверены признаки обесценения и морального устаревания запасов, произведена оценка их состояния и обоснованности нахождения у экономического субъекта. Подтверждено, что в компании нет запасов, которые потеряли свои первоначальные качества или морально устарели.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства и арендные обязательства

Данные о наличии и движении основных средств и арендных обязательств приведены в табличной форме (Пояснения №4 к бухгалтерской (финансовой) отчетности).

3.2 Финансовые вложения

Данные о наличии и движении долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений приведены в табличной форме (Пояснения №5 к бухгалтерской (финансовой) отчетности).

3.3 Запасы

Данные о наличии и движении запасов приведены в табличной форме (Пояснения №6 к бухгалтерской (финансовой) отчетности).

3.4 Дебиторская задолженность

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности приведены в табличной форме (Пояснения №6 к бухгалтерской (финансовой) отчетности).

3.5 Обязательства организации

Данные о долгосрочных и краткосрочных обязательствах Общества (кроме оценочных обязательств): кредиторской задолженности, расчетам по арендным обязательствам, расчетам по кредитам и займам приведены в табличной форме (Пояснения №8 к бухгалтерской (финансовой) отчетности).

3.7. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала:

N п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Пуручиди Дмитрий Иванович	4 000	40	5 000	50
2.	Свитенко Виталий Васильевич	4 000	40	5 000	50
3.	ЗАО «ЮЖТЕХМОНТАЖ»	2 000	20	-	-
Итого:		10 000	100	10 000	100

3.8 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.
В 2025 году производились следующие выплаты аффилированным лицам:

ФИО, должность	Вид выплаты	Сумма, руб.
Пуручиди Дмитрий Иванович, директор	Оплата труда (заработная плата, отпускные)	2 822 421,84, в т.ч. НДФЛ – 375 363 руб.
Пуручиди Дмитрий Иванович, учредитель	Дивиденды	23 649 412 руб., в т.ч. НДФЛ – 3 499 412 руб.
Свитенко Виталий Васильевич	Дивиденды	23 649 412 руб., в т.ч. НДФЛ – 3 499 412 руб.

3.9 Расчеты по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы приводят к образованию постоянных налоговых доходов и расходов и отложенных налоговых обязательств и активов.

Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

В целях реклассификации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств признаются суммы, способные уменьшить (увеличить) сумму налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Признание отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств осуществляется в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые (налогооблагаемые) временные разницы.

Отложенные налоговые активы признаются в отношении перенесенных на будущие периоды неиспользованных налоговых убытков в той мере, в какой существует вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки.

В бухгалтерском балансе Общества отражаются сальдированная (свернутая) сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по налогу на прибыль, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Текущим налогом на прибыль признается налог, подлежащий уплате в бюджет, рассчитанный в соответствии с требованиями Главы 25 Налогового кодекса РФ и определенный на основе данных налоговой декларации отчетного периода.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) отчетного периода на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Налоговый эффект от временных разниц отражается с использованием ставки налога на прибыль, действующей в отчетном году, – 25 %.

Отложенный налог на прибыль отражен по стр.2412 Отчета о финансовых результатах.

4. Прекращаемая деятельность

В отчетном году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было и не планируется в будущем году.

5. Условия продолжения деятельности в будущем (оценка непрерывности деятельности)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способно реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной операционной деятельности.

Руководство провело оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Проанализированы события и условия, в которых осуществляется хозяйственная деятельность Общества. Проведена оценка значимости тех условий или событий, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, а также событий и условий, касающихся способности Общества исполнить свои обязательства.

В 2025 году Обществом получена прибыль от операционной деятельности в размере 19 683 тыс.руб. По сравнению с 2024 годом прибыль снизилась на 71,72% в связи с увеличением себестоимости выполненных работ, увеличением управленческих расходов.

Руководством проведен анализ ключевых финансовых показателей деятельности общества. Финансовое положение по результатам анализа характеризуется как хорошее. Общая оценка финансового состояния – удовлетворительное.

В 2023-2025 годах продолжилась масштабная трансформация российской экономики. Она стала следствием введения беспрецедентных внешних торговых и финансовых ограничений со стороны ряда стран в 2022 году. Российские компании перестраивали свою деятельность: искали новые рынки сбыта, поставщиков, меняли объемы производства, ассортимент товаров и цены. При этом российский бизнес демонстрировал высокую степень гибкости, способность оперативно подстраиваться под изменившиеся условия. инфляция.

По мнению руководства Общества, существенная неопределенность относительно способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем отсутствует.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Директор Пуручиди Д.И.

30.03.2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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.	59 152	(33 008)	860	(5 480)	2 042	(3 570)	-	-	-	-	-	61 074	(40 534)
	За 2024 г.	48 573	(28 857)	12 401	(1 821)	708	(4 860)	-	-	-	-	-	59 152	(33 008)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	27 793	(20 468)	320	(1 325)	1 325	(1 128)	-	-	-	-	-	26 788	(20 271)
	За 2024 г.	26 714	(17 944)	1 079	-	-	(2 523)	-	-	-	-	-	27 793	(20 468)
Офисное оборудование	За 2025 г.	636	(276)	445	(96)	96	(154)	-	-	-	-	-	986	(334)
	За 2024 г.	379	(202)	257	-	-	(74)	-	-	-	-	-	636	(276)
Транспортные средства	За 2025 г.	27 686	(10 491)	-	(4 059)	622	(6 919)	-	-	-	-	-	30 168	(17 890)
	За 2024 г.	19 257	(9 194)	10 250	(1 821)	708	(2 006)	-	-	-	-	-	27 686	(10 491)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 667	(1 465)	95	-	-	(219)	-	-	-	-	-	2 762	(1 684)
	За 2024 г.	1 853	(1 334)	814	-	-	(131)	-	-	-	-	-	2 667	(1 465)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	370	(326)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	370	(355)
	За 2024 г.	370	(230)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	370	(326)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	102 960	(63 614)	3 322	(96 419)	62 878	(5 316)	-	-	-	3 322	(54)
	За 2024 г.	106 205	(43 415)	-	(3 245)	1 677	(21 876)	-	-	-	102 960	(63 614)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	6 541	(5 996)	3 322	-	-	(56)	-	-	-	3 322	(54)
	За 2024 г.	6 541	(3 815)	-	-	-	(2 180)	-	-	-	6 541	(5 996)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	96 419	(57 618)	-	(96 419)	62 878	(5 259)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99 664	(39 599)	-	(3 245)	1 677	(19 696)	-	-	-	96 419	(57 618)

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	23 808	65 490	82 506
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	6 517	7 325	8 769
Офисное оборудование	651	360	177
Транспортные средства	15 535	17 740	12 789
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 090	1 220	566
Другие виды основных средств	15	38 845	60 205
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	4 183	-	(78)	(4 104)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 401	-	(721)	(11 680)	-	-
в том числе: Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	78	-	(78)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	721	-	(721)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 322	-	-	(3 322)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 250	-	-	(10 250)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	95	-	-	(95)	-	-
	За 2024 г.	-	-	814	-	-	(814)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	367	-	-	(367)	-	-
	За 2024 г.	-	-	257	-	-	(257)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	320	-	-	(320)	-	-
	За 2024 г.	-	-	358	-	-	(358)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	78	-	-	(78)	-	-
	За 2024 г.	-	-	721	-	-	(721)	-	-
в том числе: Компьютер персональный в сборе (ПТО)	За 2025 г.	-	-	78	-	-	(78)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дизельный генератор ZEUS AD125-T400R в кожухе	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	721	-	-	(721)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	189 514	5 229	6 970	-	-	1 932	-	-	196 484	7 162
	За 2024 г.	148 263	3 493	41 250	-	-	1 736	-	-	189 514	5 229
в том числе: Договор займа от 30.09.2020	За 2025 г.	189 514	5 229	6 970	-	-	1 932	-	-	196 484	7 162
	За 2024 г.	148 263	3 493	41 250	-	-	1 736	-	-	189 514	5 229
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	264 000	(264 000)	(455)	455	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 000	(20 000)	(115)	115	-	-	-	-
в том числе: Депозиты	За 2025 г.	-	-	264 000	(264 000)	(455)	455	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 000	(20 000)	(115)	115	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	189 514	5 229	270 970	(264 000)	(455)	2 387	-	-	196 484	7 162
	За 2024 г.	148 263	3 493	61 250	(20 000)	(115)	1 851	-	-	189 514	5 229

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.	3 216	-	826 486	(826 476)	-	-	X	X	3 226	-
	За 2024 г.	2 712	-	470 277	(469 773)	-	-	X	X	3 216	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 216	-	45 295	(8 243)	-	-	(37 042)	-	3 226	-
	За 2024 г.	2 712	-	38 141	(4 366)	-	-	(33 272)	-	3 216	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	777 754	(814 796)	-	-	37 042	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	432 136	(465 407)	-	-	33 272	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	3 438	(3 438)	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	143 950	(7 768)	147 026	30	(204 446)	(7)	(677)	-	86 553	(8 210)
	За 2024 г.	89 364	-	150 445	-	(95 729)	-	-	-	144 102	(7 768)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 673	(214)	11 627	-	(3 381)	-	(43)	-	11 919	(1 008)
	За 2024 г.	1 895	-	3 357	-	(1 579)	-	-	-	3 673	(214)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	138 092	(7 554)	119 586	30	(199 594)	-	(634)	-	58 113	(6 940)
	За 2024 г.	86 683	-	145 307	-	(93 898)	-	-	-	138 092	(7 554)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 191	-	197	-	(870)	-	-	-	519	-
	За 2024 г.	278	-	925	-	(11)	-	-	-	1 191	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	131	-	-	-	(131)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	299	-	17	-	(3)	-	-	-	313	(263)
	За 2024 г.	239	-	267	-	(206)	-	-	-	451	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	15 348	-	-	-	-	-	15 348	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	558	-	-	-	(558)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21	-	537	-	-	-	-	-	558	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	21	-	22	-	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	48	-	-	-	(11)	(7)	-	-	30	-
	За 2024 г.	71	-	11	-	(34)	-	-	-	48	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	17	-	13	-	(9)	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	50	-	217	-	(19)	-	-	-	248	-
	За 2024 г.	25	-	25	-	-	-	-	-	50	-
Итого	За 2025 г.	143 950	(7 768)	147 026	30	(204 446)	(7)	(677)	X	86 553	(8 210)
	За 2024 г.	89 364	-	150 445	-	(95 729)	-	-	X	144 102	(7 768)

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	769	507	1 334	1 334	481	481
в том числе: Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	501	501	1 066	1 066	270	270

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	268	6	268	268	211	211

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	239 278	82 595	563	(159 849)	(441)	-	162 147
	За 2024 г.	225 995	80 810	190	(67 716)	-	-	239 278
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	59 831	27 512	563	(30 445)	(437)	-	57 025
	За 2024 г.	67 686	12 203	190	(20 248)	-	-	59 831
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 918	36 358	-	(28 918)	-	-	36 358
	За 2024 г.	17 005	28 918	-	(17 005)	-	-	28 918
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	137	83	-	-	(4)	-	216
	За 2024 г.	107	30	-	-	-	-	137
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	214	269	-	(102)	-	-	380
	За 2024 г.	6 260	139	-	(6 186)	-	-	214
Расчеты по аренде	За 2025 г.	67 471	2 395	-	(67 471)	-	-	2 395
	За 2024 г.	86 070	1 278	-	(19 876)	-	-	67 471
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	500	-	-	(500)	-	-	-
	За 2024 г.	2 500	-	-	(2 000)	-	-	500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	429	-	-	-	-	-	429
	За 2024 г.	429	-	-	-	-	-	429
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 189	8	-	(14 139)	-	-	57
	За 2024 г.	4 107	10 082	-	(1)	-	-	14 189
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	40 213	-	-	(11 963)	-	-	28 250
	За 2024 г.	25 377	14 835	-	-	-	-	40 213
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 176	3 062	-	-	-	-	8 238
	За 2024 г.	3 327	1 849	-	-	-	-	5 176
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	21 412	12 351	-	(5 924)	-	-	27 838
	За 2024 г.	12 599	10 962	-	(2 149)	-	-	21 412
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	617	360	-	(322)	-	-	656
	За 2024 г.	368	432	-	(183)	-	-	617
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	171	198	-	(65)	-	-	304
	За 2024 г.	157	82	-	(69)	-	-	171

Итого	За 2025 г.	239 278	82 595	563	(159 849)	(441)	X	162 147
	За 2024 г.	225 995	80 810	190	(67 716)	-	X	239 278

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	136	136	113
в том числе:			
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	126	126	103
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10	10	10

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.	44 949	47 369	44 949	-	47 369
	За 2024 г.	11 322	54 093	20 467	-	44 949
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	44 949	47 369	44 949	-	47 369
	За 2024 г.	11 322	54 093	20 467	-	44 949

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	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	49 297	73 874
Затраты на оплату труда	426 729	273 122
Отчисления на социальные нужды	95 525	53 109
Амортизация	8 886	26 736
Прочие затраты	336 280	148 501
Итого по элементам	916 717	575 342
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(4 012)	(36 241)
Итого расходы по обычным видам деятельности	912 704	539 101

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.	-	-	-	-