Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «СибАЗС Сервис» за
2025 год

1. Общие сведения

1.1. Информация об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СибАЗС Сервис».
- **Сокращенное наименование:** ООО «СибАЗС Сервис».
- **Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1102468002922
- **Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):** 2464222776.
- **КПП:** 246401001
- **Код по ОКПО:** 64094659.
- **Место нахождения и адрес:** 660064, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Академика Вавилова, д. 1, офис 419.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ: 12300).
- **Форма собственности:** Частная собственность (код по ОКФС: 16).

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности организации является 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий. Организация также осуществляет иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

1.3. Организационная структура и органы управления

Управление Обществом осуществляется в соответствии с учредительными документами. Лицом, имеющим право действовать без доверенности от имени Общества, является Директор Косяков Владимир Николаевич.

1.4. Аудит

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ) и иных нормативных актов.

Учетная политика организации на 2025 год утверждена приказом руководителя и применялась последовательно (допущение последовательности применения учетной политики).

2.2. Изменения учетной политики

В отчетном периоде изменений учетной политики, оказывающих существенное влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности, не производилось.

2.3. Основные способы ведения учета

- **Основные средства:** учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется при принятии объекта к учету. Лимит стоимости отнесения активов к основным средствам составляет 100 000 руб.
- **Нематериальные активы:** отсутствуют.
- **Запасы:** оценка запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней скользящей себестоимости.
- **Доходы и расходы:** учитываются по методу начисления. Выручка признается по мере готовности работ/услуг либо по отгрузке товаров. Управленческие расходы, учтенные на счете 26, списываются в дебет счета 90 «Продажи» как условно-постоянные.

- **Налог на прибыль:** организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

3. Анализ основных показателей деятельности

3.1. Структура и динамика активов и обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость активов организации составила **657 953 тыс. руб.** По сравнению с предыдущим годом (355 041 тыс. руб.) активы увеличились на 85,3%, что свидетельствует о расширении деятельности.

- **Внеоборотные активы:**
  - Стоимость внеоборотных активов выросла с 82 655 тыс. руб. до 94 542 тыс. руб.
  - Основной рост обеспечен приобретением новых основных средств (транспортных средств, оборудования) и признанием прав пользования активами (ППА) по договорам аренды. На конец 2025 года стоимость основных средств (с учетом амортизации) составила 23 081 тыс. руб., а стоимость ППА – 20 275 тыс. руб.
  - Также значительно выросли долгосрочные финансовые вложения с 34 076 тыс. руб. до 51 185 тыс. руб., что связано с предоставлением займов.
- **Оборотные активы:**
  - Оборотные активы увеличились с 272 386 тыс. руб. до 563 411 тыс. руб. (итог раздела II баланса).
  - **Запасы:** увеличились почти вдвое – с 40 308 тыс. руб. до 76 495 тыс. руб., что может быть связано с накоплением товарно-материальных ценностей для обеспечения роста объемов деятельности.
  - **Дебиторская задолженность:** существенно выросла с 206 623 тыс. руб. до 460 100 тыс. руб. Рост задолженности (в 2,2 раза) требует особого внимания, так как он опережает темпы роста выручки (рост в 2,4 раза). Основная сумма долга приходится на расчеты с покупателями и заказчиками (265 635 тыс. руб.). Информация о резервах по сомнительным долгам в отчетности отсутствует.
  - **Финансовые вложения (краткосрочные):** в 2025 году объем краткосрочных вложений (депозиты) вырос с 0 до 9 016 тыс. руб.
- **Капитал и обязательства:**
  - **Капитал:** уставный капитал составляет 100 тыс. руб. Нераспределенная прибыль увеличилась с 91 157 тыс. руб. до 97 598 тыс. руб., что является результатом эффективной работы в отчетном году.
  - **Долгосрочные обязательства:** выросли на 18,8% (с 125 009 до 148 576 тыс. руб.) в связи с привлечением новых долгосрочных кредитов для финансирования текущей деятельности и инвестиций.
  - **Краткосрочные обязательства:** показали значительный рост с 138 775 тыс. руб. до 411 678 тыс. руб. Ключевой рост произошел по статье «Расчеты с покупателями и заказчиками» (с 71 630 до 224 520 тыс. руб.) и «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» (с 19 931 до 76 348 тыс. руб.), что связано с расширением операционной деятельности.

3.2. Финансовые результаты деятельности

За 2025 год организация получила следующие результаты:

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.	Изменение, %
Выручка	1 235 143	505 378	+144,4%
Себестоимость продаж	(976 180)	(249 468)	+291,3%
Валовая прибыль	**258 963**	**255 910**	+1,2%

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.	Изменение, %
Коммерческие расходы	-	(443)	-100,0%
Управленческие расходы	(196 251)	(213 761)	-8,2%
Прибыль от продаж	**62 712**	**41 706**	+50,4%
Проценты к получению	571	-	-
Проценты к уплате	(33 781)	(14 428)	+134,1%
Прочие доходы	8 560	528	+1521,2%
Прочие расходы	(10 780)	(2 167)	+397,5%
Прибыль до налогообложения	**27 282**	**25 639**	+6,4%
Налог на прибыль	(6 870)	(1 897)	+262,2%
Чистая прибыль	**20 412**	**23 742**	**-14,0%**

Анализ результатов:

Несмотря на рост выручки (в 2,4 раза), себестоимость выросла еще более высокими темпами (почти в 4 раза), что привело к стагнации валовой прибыли. Рост цен на закупаемые товары, работы и услуги оказал существенное давление на маржинальность бизнеса.

Снижение управленческих расходов на 8,2% при таком росте выручки является положительным фактором, что позволило увеличить прибыль от продаж на 50,4%. Однако, значительный рост финансовой нагрузки (проценты к уплате выросли на 134% из-за увеличения объема заемного финансирования) и отрицательное сальдо прочих доходов/расходов привели к тому, что чистая прибыль снизилась на 14,0% по сравнению с прошлым годом.

3.3. Денежные потоки

Отчет о движении денежных средств показывает, что операционная деятельность в 2025 году была убыточной с точки зрения денежного потока (отток составил 14 815 тыс. руб.), хотя и лучше результата 2024 года (отток 41 011 тыс. руб.). Дефицит денежных средств от текущих операций компенсировался привлечением кредитов и займов (приток/сальдо от финансовых операций 17 050 тыс. руб.), которые были направлены на покрытие кассовых разрывов и инвестиции. Остаток денежных средств на конец периода составил 9 584 тыс. руб.

4. Пояснения по существенным статьям отчетности

4.1. Основные средства

Движение основных средств подробно раскрыто в разделе 4.1 файла. В 2025 году поступило основных средств на сумму 8 237 тыс. руб. Начислено амортизации 6 307 тыс. руб. Произошло выбытие объектов на сумму 2 516 тыс. руб. в связи с реализацией. На конец года остаточная стоимость ОС составляет 23 081 тыс. руб.

4.2. Запасы

Запасы на конец года представлены в основном готовой продукцией (стр. 6.1 файла). Их рост связан с увеличением объема закупок для обеспечения выросшей выручки.

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Просроченная задолженность, согласно представленным данным, отсутствует. Однако стремительный рост краткосрочной «дебиторки» и «кредиторки» требует контроля их оборачиваемости.

4.4. Финансовые вложения

В 2025 году компания активно использовала инструменты займов и депозитов. Долгосрочные займы выданные увеличились до 51 185 тыс. руб. Краткосрочные депозиты на конец года составили 9 016 тыс. руб.

5. Оценка финансового состояния

Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2025 составляет 1,30 (563 411 / 411 678), что выше значения 1,0, но ниже рекомендуемого (2,0), и свидетельствует о наличии определенных рисков ликвидности.

Финансовая зависимость организации от заемного капитала высока (доля собственного капитала в пассивах составляет около 15%), однако наличие чистой прибыли и рост собственного капитала позволяют сохранять финансовую устойчивость.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на оценку имущественного и финансового положения, не происходило.

7. Сведения о филиалах и представительствах

Организация не имеет филиалов и представительств.

8. Заключение

В целом, 2025 год для ООО «СибАЗС Сервис» характеризовался значительным ростом масштабов деятельности (рост выручки). Компании удалось улучшить операционную эффективность, снизив долю управленческих расходов. Основными вызовами отчетного периода стали: опережающий рост себестоимости, увеличившаяся долговая нагрузка и дефицит денежного потока от основной деятельности. Стратегия привлечения заемных средств позволила профинансировать рост, однако задачей на будущие периоды является повышение рентабельности продаж и нормализация денежных потоков для обслуживания этого долга.

Руководство ООО «СибАЗС Сервис» оценивает результаты деятельности за 2025 год как удовлетворительные, а финансовое положение организации как стабильное, требующее, однако, контроля за ликвидностью и дебиторской задолженностью.

Директор
ООО «СибАЗС Сервис»
_____ В.Н. Косяков
«14» 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.	44 860	(17 410)	8 237	(2 516)	2 516	(6 307)	-	-	-	(6 375)	76	44 206	(21 125)
	За 2024 г.	27 636	(12 057)	17 224	-	-	5 353	-	-	-	-	-	44 860	(17 410)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 613	(4 471)	1 658	(2 516)	2 516	(207)	-	-	-	-	-	3 755	(2 162)
	За 2024 г.	4 613	(4 429)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	4 613	(4 471)
Офисное оборудование	За 2025 г.	123	(123)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123	(123)
	За 2024 г.	123	(123)	123	-	-	(123)	-	-	-	-	-	123	(123)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 301	(5 968)	4 787	-	-	(3 573)	-	-	-	(6 375)	76	22 713	(9 465)
	За 2024 г.	11 307	(3 646)	12 994	-	-	(2 322)	-	-	-	-	-	24 301	(5 968)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	4 214	(3 756)	-	-	-	(321)	-	-	-	-	-	4 214	(4 077)
	За 2024 г.	4 214	(2 542)	-	-	-	(1 214)	-	-	-	-	-	4 214	(3 756)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	11 610	(3 093)	1 792	-	-	(2 207)	-	-	-	-	-	13 402	(5 299)
	За 2024 г.	7 380	(1 317)	4 230	-	-	(1 775)	-	-	-	-	-	11 610	(3 093)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	21 487	(358)	3 579	-	-	(4 432)	-	-	-	25 066	(4 791)
	За 2024 г.	-	-	21 487	-	-	(358)	-	-	-	21 487	(358)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	21 487	(358)	3 579	-	-	(4 432)	-	-	-	25 066	(4 791)
	За 2024 г.	-	-	21 487	-	-	(358)	-	-	-	21 487	(358)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	43 357	48 579	15 579
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 593	142	184
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	33 524	39 462	7 661
Производственный и хозяйственный инвентарь	137	458	1 672
Другие виды основных средств	8 103	8 518	6 063
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	11 817	-	-	(11 817)	-	-
	За 2024 г.	-	-	38 711	-	-	(38 711)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8 367	-	-	(8 367)	-	-
	За 2024 г.	-	-	34 481	-	-	(34 481)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 792	-	-	(1 792)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 230	-	-	4 230	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 658	-	-	(1 658)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	34 076	-	28 209	(11 100)	-	-	-	-	51 185	-
	За 2024 г.	2 676	-	34 076	(3 280)	-	-	-	-	34 076	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	34 076	-	28 209	(11 100)	-	-	-	-	51 185	-
	За 2024 г.	2 676	-	34 076	(3 280)	-	-	-	-	34 076	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	364 783	(355 767)	-	-	-	-	9 016	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	364 783	(355 767)	-	-	-	-	9 016	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	34 076	-	392 992	(366 867)	-	-	-	-	60 201	-
	За 2024 г.	2 676	-	34 076	(3 280)	-	-	-	-	34 076	-

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.	40 308	-	1 019 832	(983 645)	-	-	X / X	76 495	-
	За 2024 г.	48 144	-	315 826	(323 662)	-	-	X / X	40 308	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	81 590	(679)	-	-	(80 911) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 973	(1 973)	-	-	- / -	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	40 308	-	345 508	(69 509)	-	-	(239 813) / -	76 495	-
	За 2024 г.	48 144	-	286 651	(294 488)	-	-	- / -	40 308	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	592 733	(913 457)	-	-	320 724 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	27 202	(27 202)	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	206 683	-	430 903	-	(177 377)	-	-	-	460 157	-
	За 2024 г.	107 394	-	176 898	-	(77 608)	-	-	-	206 683	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	131 166	-	108 566	-	(101 971)	-	-	-	137 761	-
	За 2024 г.	49 971	-	114 341	-	(33 146)	-	-	-	131 166	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	68 275	-	269 110	-	(71 751)	-	-	-	265 635	-
	За 2024 г.	48 123	-	59 967	-	(39 815)	-	-	-	68 275	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 213	-	-	-	-	-	-	-	1 213	-
	За 2024 г.	1 213	-	1 213	-	-	-	-	-	1 213	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	115	-	57	-	(115)	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	17	-	115	-	(17)	-	-	-	115	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	(4)	-	-	-	10	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 430	-	-	-	(3 430)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 056	-	-	-	(4 626)	-	-	-	3 430	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	-	135	-	(11)	-	-	-	135	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 443	-	53 034	-	(68)	-	-	-	55 357	-
	За 2024 г.	-	-	2 443	-	-	-	-	-	2 443	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	206 683	-	430 903	-	(177 377)	-	-	X	460 157	-
	За 2024 г.	107 394	-	176 898	-	(77 608)	-	-	X	206 683	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	125 009	23 583	-	(16)	-	-	148 576
	За 2024 г.	58 004	67 165	-	(160)	-	-	125 009
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	124 993	23 583	-	-	-	-	148 576
	За 2024 г.	57 828	67 165	-	-	-	-	124 993
Долгосрочные займы	За 2025 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
	За 2024 г.	176	-	-	(160)	-	-	16
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	138 826	396 443	-	(123 608)	-	-	411 736
	За 2024 г.	49 446	128 735	-	(39 356)	-	-	138 826
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 931	99 197	-	(42 780)	-	-	76 348
	За 2024 г.	23 894	19 532	-	(23 495)	-	-	19 931
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	71 690	226 944	-	(74 114)	-	-	224 520
	За 2024 г.	16 425	67 064	-	(11 798)	-	-	71 690
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19	470	-	(6)	-	-	483
	За 2024 г.	6	19	-	(6)	-	-	19
Расчеты по аренде	За 2025 г.	19 414	2 607	-	(5 620)	-	-	16 401

	За 2024 г.	-	19 414	-	-	-	-	19 414
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 955	3 583	-	-	-	-	5 539
	За 2024 г.	579	1 376	-	-	-	-	1 955
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	19 833	40 010	-	-	-	-	59 843
	За 2024 г.	3 743	16 090	-	-	-	-	19 833
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	7 022	-	-	-	-	7 022
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 653	4 143	-	(1)	-	-	5 796
	За 2024 г.	256	1 403	-	(6)	-	-	1 653
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 036	10 006	-	(728)	-	-	13 314
	За 2024 г.	542	3 543	-	(50)	-	-	4 036
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	294	2 460	-	(358)	-	-	2 471
	За 2024 г.	-	294	-	-	-	-	294
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	263 835	420 026	-	(123 624)	-	X	560 312
	За 2024 г.	107 450	195 900	-	(39 516)	-	X	263 835

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	20	-	-	20
	За 2025 г.	(20)	-	-	-	(20)

	За 2024 г.	-	(20)	-	-	(20)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	391 093	296 460
Затраты на оплату труда	276 440	34 464
Отчисления на социальные нужды	56 898	7 617
Амортизация	10 740	5 711
Прочие затраты	437 442	119 420
Итого по элементам	1 172 613	463 672
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(182)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 172 431	463 672