



Общество с ограниченной ответственностью
«СПК НЕРЧИНСК» (ООО «СПК НЕРЧИНСК»)

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

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СПК Нерчинск» зарегистрировано 15.04.2022 года.

Юридический адрес: 673403, Забайкальский край, Нерчинский р-н, г. Нерчинск, Красноармейская ул, зд. 96а.

Численность сотрудников: 323 человека.

Уставный капитал организации составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- ООО «ДВ Инжиниринг» ИНН 1435341713 с долей 100 процентов.

Основной вид деятельности:
- 35.30 - Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

Организация ведет социально направленную деятельность в сфере ЖКХ. Основным направлением деятельности общества является оказание услуг по производству, передаче и распределению тепловой энергии потребителям бюджетной сферы, населению и прочим.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика утверждена приказом директора Перебоевым А.В. № П-Б-1/24 от 02.09.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ,

услуг, товаров определяется по отгрузке. В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

2. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила по основному виду деятельности (оказание услуг теплоснабжения) – 303 143 854,45 рублей без НДС

Внереализационные доходы:

- проценты к получению - 1 070 176,12 рублей
- прочие доходы - 254 263 877,56 рублей, в том числе субсидия по недополученным доходам - 247 511 495,71 рублей.

Затраты на производство и реализацию продукции составили 535 431 683,01 рублей, в том числе:

- материальные затраты — 174 707 603,09 рублей;
- затраты на оплату труда — 197 783 399,14 рублей;
- отчисления на социальные нужды – 53 546 859,76 рублей
- амортизация — 63 619,45 рублей;
- прочие расходы — 109 330 201,57 рублей.

Внереализационные расходы:

- проценты к уплате (за пользование чужими денежными средствами АО «ЗАБТЭК») - 477 241,52 рублей
- прочие расходы - 8 236 533,00 рублей.

3. Информация об аффилированных лицах

ООО «ДВ Инжиниринг» - единственный учредитель, доля в размере 100 процентов приобретена по договору купли-продажи от 21.08.2025 г. у ООО «Генерация».

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
60		228 686,40	16 644 606,24	17 149 769,90		733 850,06
60.01		228 686,40	16 420 956,18	16 926 119,84		733 850,06
ДВ ИНЖИНИРИНГ ООО		228 686,40	16 420 956,18	16 926 119,84		733 850,06

Без договора			520 000,00	655 200,00		135 200,00
Договор аренды от 01.10.2025				375 000,00		375 000,00
Договор б/н от 18.10.2024		228 686,40	228 686,40			
Договор об оказание услуг от 10.04.2025			1 789 200,48	2 012 850,54		223 650,06
И-П-11/25 от 23.04.2025			13 883 069,30	13 883 069,30		
60.02			223 650,06	223 650,06		
ДВ ИНЖИНИРИНГ ООО			223 650,06	223 650,06		
Договор об оказание услуг от 10.04.2025			223 650,06	223 650,06		
Итого		228 686,40	16 644 606,24	17 149 769,90		733 850,06

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62			3 022 308,57		3 022 308,57	
62.01			3 022 308,57		3 022 308,57	
ДВ ИНЖИНИРИНГ ООО			3 022 308,57		3 022 308,57	
65/26СП от 14.09.2025			950 989,52		950 989,52	
Договор на поставку материалов для кап ремонтов № 2 от 15.09.2025			2 071 319,05		2 071 319,05	
Итого			3 022 308,57		3 022 308,57	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76			9 528 960,29	7 628 960,29	1 900 000,00	
76.09			8 528 960,29	7 628 960,29	900 000,00	
ДВ ИНЖИНИРИНГ ООО			8 528 960,29	7 628 960,29	900 000,00	
Оплаты за ДВ Инжиниринг			8 528 960,29	7 628 960,29	900 000,00	
76.11			1 000 000,00		1 000 000,00	
ДВ ИНЖИНИРИНГ ООО			1 000 000,00		1 000 000,00	
Договор б/н от 13.10.2025			1 000 000,00		1 000 000,00	
Итого			9 528 960,29	7 628 960,29	1 900 000,00	

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 год:

Нематериальные активы

Организация не приобретала и не создавала нематериальные активы.

Основные средства

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация		Балансовая стоимость на 31.12.2025
		2024	2025	
Оборудование	311 408,33	0	24 975,70	286 432,63

Транспортные средства в собственности	257 625,00	0	38 643,75	218 981,25
Итого:	569 033,33	0	63 619,45	505 413,88

Иные незавершенные капитальные вложения - 09.12.2025 года приобретен счетчик воды СТВХ-200 стоимостью 118 125,00 рублей без НДС, в настоящий момент еще не установлен.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	569	-	-	(64)	-	-	-	-	-	-	569	(64)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	311	-	-	(25)	-	-	-	-	-	-	311	(25)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	258	-	-	(39)	-	-	-	-	-	-	258	(39)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьёй 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

хозяйственный инвентарь	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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	505	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	286	-	-
Транспортные средства	219	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	2 241	-	(1 554)	(569)	118	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	1 672	-	(1 554)	-	118	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	258	-	-	(258)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	311	-	-	(311)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения

По строке 1170 отражен выданный 15.10.2024 года процентный займ в безналичном виде в размере 1 000 000,00 рублей Аммосову Александру Алексеевичу.

Запасы

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.	19 896	-	503 366	(478 960)	-	-	X	X	44 301	-
	За 2024 г.	-	-	183 630	(163 735)	-	-	X	X	19 896	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	19 896	-	200 256	(2 142)	-	-	(173 707)	-	44 301	-
	За 2024 г.	-	-	79 581	(1 030)	-	-	(58 656)	-	19 896	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	860	(860)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	303 110	(476 817)	-	-	173 707	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	103 189	(161 845)	-	-	58 656	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Дебиторская задолженность

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		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	53 808	(424)	51 219	816	(46 444)	-	(8 424)	-	59 399	-	-
	3а 2024 г.	10	-	53 808	-	(10)	-	-	-	53 808	(424)	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	23 809	-	13 628	-	(23 341)	-	-	-	14 097	-	-
	3а 2024 г.	-	-	23 809	-	-	-	-	-	23 809	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	17 640	(424)	26 406	-	(17 640)	-	(8 424)	-	26 406	-	-
	3а 2024 г.	-	-	17 640	-	-	-	-	-	17 640	(424)	-
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.	8 367	-	10 692	816	(1 632)	-	-	-	18 243	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 367	-	-	-	-	-	8 367	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	-	95	-	-	-	-	-	97	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 506	-	-	-	(3 506)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 506	-	-	-	-	-	3 506	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	458	-	372	-	(278)	-	-	-	552	-
	3а 2024 г.	-	-	458	-	-	-	-	-	458	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	(32)	-	-	-	(32)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	53 808	(424)	51 219	816	(46 444)	-	(8 424)	Х	59 399	-
	3а 2024 г.	10	-	53 808	-	(10)	-	-	Х	53 808	(424)

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	40 472	40 472	44 243	43 819	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 097	14 097	26 603	26 603	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	26 406	26 406	17 640	17 216	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	(32)	(32)	-	-	-	-

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 11 121 914,64 рублей.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

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)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
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.	-	-	-	-	-	-	-	
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.	84 070	53 591	3 520	(38 733)	-	-	102 449	
	3а 2024 г.	-	84 070	-	-	-	-	84 070	
в том числе:	3а 2025 г.	29 043	57 544	-	(28 986)	-	-	57 602	

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	-	29 043	-	-	-	-	29 043
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	23 216	(1 906)	-	(3 213)	-	-	18 096
	3а 2024 г.	-	23 216	-	-	-	-	23 216
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.	811	(1 657)	3 520	(192)	-	-	2 481
	3а 2024 г.	-	811	-	-	-	-	811
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	7 800	1	-	-	-	-	7 801
	3а 2024 г.	-	7 800	-	-	-	-	7 800
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	131	2 186	-	(14)	-	-	2 304
	3а 2024 г.	-	131	-	-	-	-	131
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 061	-	-	(3 051)	-	-	10
	3а 2024 г.	-	3 061	-	-	-	-	3 061
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	12 404	-	-	(3 239)	-	-	9 165
	3а 2024 г.	-	12 404	-	-	-	-	12 404
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4 006	825	-	(7)	-	-	4 824
	3а 2024 г.	-	4 006	-	-	-	-	4 006
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 504	(3 498)	-	(2)	-	-	5
	3а 2024 г.	-	3 504	-	-	-	-	3 504
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	80	110	-	(29)	-	-	162
	3а 2024 г.	-	80	-	-	-	-	80
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	15	(15)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	84 070	53 591	3 520	(38 733)	-	X	102 449
	За 2024 г.	-	84 070	-	-	-	X	84 070

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	79 316	57 473	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	57 602	29 043	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	21 715	28 429	-

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.	8 127	28 864	24 666	1 203	11 122
	За 2024 г.	-	8 281	154	-	8 127
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 127	28 864	24 666	1 203	11 122
	За 2024 г.	-	8 281	154	-	8 127

Зарботная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 года составляет 5 177,34 рублей. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 80,40%. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 323 человека, среднесписочная численность — 271,80 человека. Среднемесячная зарплата — 54 897,00 руб.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 г.

Директор
ООО «СПК Нерчинск»



Перебоев Александр Владимирович

Исполнитель
Лисовская Ирина Юрьевна 8-914-484-7007