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

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

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «МТЗ-Дальний Восток» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «МТЗ-Дальний Восток» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МТЗ-Дальний Восток» (ООО «МТЗ-Дальний Восток»).

Дата государственной регистрации: 27.09.2024

ИНН 2700040080

Основной государственный регистрационный номер: 1242700016833

Уставный капитал Общества составляет: 1 000 000 (Один миллион) рублей

Филиалы и представительства: на отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Юридический адрес: 680015, Хабаровский край, г.о. город Хабаровскг Хабаровск ул Суворова, 82А

С 11.02.2025г. ООО «МТЗ-Дальний Восток» является резидентом территории опережающего развития на территории Хабаровского края, что подтверждается Свидетельством №27000001102 от 11.02.2025г.

В рамках реализации Инвестиционного проекта «Организация производства стальных труб большого диаметра», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности на территории свободного порта Владивосток / на территории опережающего развития №1/Р-1102 от 11.02.2025г. ООО «МТЗ-Дальний Восток» по состоянию на 31.12.2025 закупает оборудования для основного производства. Общая сумма профинансированных по состоянию на 31.12.2025 г. капитальных вложений в проект составляет 22 098 566,67 рублей, сумма освоенных капитальных вложений - 23 765 233,33 рублей.

В рамках реализации проекта по состоянию на 31.12.2025 создано 79 новых рабочих мест, количество трудоустроенных работников - 9 человек

Основными видами деятельности Общества являются:

- Производство стальных труб, полых профилей и фитингов;
- Производство прочего проката из черных металлов, не включенного в другие группировки;
-Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей.

1.2. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет: 1 000 000 (Один миллион) рублей. Участниками Общества являются:

- ООО «Мытищинский трубный завод» (50%);
- Нурпеисов Аскат Каиржанович (50%).

1.3. Информация о контрольных органах Общества

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Общества. Генеральный директор вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества.

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности реализован в Обществе посредством:

а) Системы внутренних Стандартов:

б) Локальных актов Общества, устанавливающих:

- График документооборота;
- Инструкций отражения фактов хозяйственной жизни;
- Периодичности составления бухгалтерской отчетности;
- Политики внутреннего контроля (утверждается участниками Общества).

Единоличным исполнительным органом общества, имеющим право действовать без доверенности, является генеральный директор. В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства деятельностью Общества.

1.4. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета,

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

1.5. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с едиными методологическими основами и правилами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», иными федеральными законами и нормативными положениями, регулирующими порядок бухгалтерского учета в Российской Федерации. Налоговый учет ведется в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ и принятых в соответствии с ним законодательных актов о налогах и сборах.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

2. Производственные показатели Общества

По результатам производственно-хозяйственной деятельности получен убыток в размере 8 949 033 тыс.руб., что на 7 294 851 тыс. руб. или 81,52 % больше, чем в 2024 году. Финансово-хозяйственный анализ деятельности компании показал, что причины возникших убытков носят временный характер и связаны с началом деятельности организации, небольшими доходами и высокими затратами на приобретение оборудования.

По состоянию на 31.12.2025 среднесписочная численность работающих в Обществе, включая сотрудников, выполняющих работы по договорам подряда и совместителей, составила 7 человек.

2.1 Учет основных средств, аренды

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто 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 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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 основных средств и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Основание: п.33 ФСБУ 6/2020.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких основных средство относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом. Основание: п.40 ФСБУ 6/2020.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды. Основание: п.8 ФСБУ 6/2020.

Капитальные вложения – это долгосрочные инвестиции, к которым в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», относятся затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов основных средств.

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н. При принятии решения не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи Обществом учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока действия договора аренды.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись. Таблица 4.1. «Наличие и движение основных средств», таблица 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами», таблица 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», таблица 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», таблица 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости»), таблица 4.6. «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость».

2.2 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 № 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов в течении периода действия. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

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 балансе Общества нематериальные активы отсутствуют. Таблица 3.1. «Наличие и движение нематериальных активов», таблица 3.2. «Нематериальные активы, созданные организацией», таблица 3.3. «Амортизируемые и неамортизируемые активы», таблица 3.4. «Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», таблица 3.5. «Капитальные вложения в нематериальные активы», таблица 3.6. «. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах».

2.3 Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

При наблюдении признаков обесценения Общество отражает снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

Стоимость запасов на 31.12.2025 составила 861 тыс. руб., в том числе:

- сырье, материалы и другие аналогичные ценности 861 тыс. руб.;

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют. Таблица 6.1. «Наличие и движение запасов», таблица 6.2. «. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками на конец периода составила 115 тыс.руб., что на 378 тыс. рублей ниже показателя на начало периода (493 тыс. рублей.). Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Таблица 7.1. «Наличие и

движение дебиторской задолженности», таблица 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность»

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены суммы задолженности поставщикам и подрядчикам, задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, задолженность по налогам и сборам, авансы полученные, прочие кредиторы.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и заказчиками на конец отчетного периода составила 3 174 тыс. рублей, что на 2 940 тыс. рублей больше, чем на 31 декабря 2024 года (234 тыс.руб.). Таблица 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», таблица 8.2. «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)».

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

2.5. Информация об условных и оценочных значениях и обязательствах

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. В учетной политике предусмотрено создание следующих оценочных обязательств:

- Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков, включая страховые взносы;
- Резерв по гарантийным обязательствам в отношении реализованных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;
- Оценочные обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам, в которых Общество выступает истцом или ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, приводящие к оттоку экономических выгод Общества.

К оценочным резервам относятся:

– резервы по сомнительным долгам;

– резервы под снижение стоимости материальных ценностей;

– резервы под обесценение финансовых вложений.

Оценочные резервы создаются в обязательном порядке при выявлении факторов снижения стоимости активов (обесценения финансовых вложений, снижения цены возможной реализации МПЗ, признания задолженности сомнительной).

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков определяются по каждому работнику нарастающим итогом на конец каждого месяца путем умножения суммы среднедневного заработка и исчисленных страховых взносов на количество дней отпуска, на которые работник имеет право.

Иные резервы определяются исходя из оценки расходов, которые Общество может понести при исполнении своих обязательств.

Обоснованность признания и величина оценочных обязательств и резервов подлежат проверке в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этими обязательствами.

При признании оценочного обязательства (резерва) его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

На 31.12.2025г. Общество не создавало оценочных обязательств и оценочных резервов.

Таблица 8.3. «Оценочные обязательства».

2.6. Порядок признания выручки (доходов)

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Доходами Общества от обычных видов деятельности в соответствии с учетной политикой являются доходы от основной деятельности, в частности:

— производство стальных труб, полых профилей и фитингов;

— производство прочего проката из черных металлов, не включенного в другие группировки;

— литье чугуна;

— производство строительных металлических конструкций и изделий;

— производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки;

— торговля оптовая неспециализированная;

— деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами;

— перевозка прочих грузов;

— перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;

— хранение и складирование прочих грузов

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в бухгалтерском учете с использованием субсчета 90.01 «Выручка».

Аналитический учет доходов от обычных видов деятельности ведется по видам деятельности, по ставкам НДС.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы общества».

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы». К прочим доходам относятся:

— поступления от продажи основных средств, собственных материалов со склада и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);

— доходы от оказания прочих услуг, не признаваемых основным видом деятельности (в том числе, услуг управления)

— проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в банке;

— доходы от участия Общества в уставных капиталах других организаций (суммы, распределенных в пользу Общества дивидендов и стоимость имущества, полученного при ликвидации общества или выходе Общества из него);

— проценты, полученные за использование заемщиками денежных средств, переданных по договорам займов;

— суммы кредиторской и депонентской задолженностей с истекшим сроком исковой давности;

— прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

— излишки, выявленные при инвентаризации;

— штрафы, пени и неустойки за нарушение условий договоров;

— доходы в виде компенсации ущерба сторонними лицами;

— доходы, полученные от сдачи имущества в аренду (субаренду)

— прочие доходы.

Аналитический учет по счету 91.01 «Прочие доходы» осуществляется по видам деятельности (видам доходов).

2.7. Порядок признания расходов

Для целей бухгалтерского учета расходы Общества определяются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников Общества (собственников имущества).

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» по статьям затрат на производство (оказание услуг) в разрезе подразделений и номенклатурных групп по видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной или иной форме или величине кредиторской задолженности (п.6 ПБУ 10/99).

Управленческие расходы Общества, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы» и признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99). В отчете о финансовых результатах данные по обычным видам деятельности отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы». Таблица 10. «Расходы по обычным видам деятельности».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

1. Расходы на основное производство и реализацию:
   - — прямые –связанные с производственным процессом: материалы, сырьё, топливо, электроэнергия, зарплата производственных рабочих, страховые взносы с начисленных зарплат производству, амортизация оборудования. Также на счёте могут аккумулироваться расходы на ремонт техники, аренду цеха или оплату работы вспомогательных подразделений.
   - — косвенные – прочие расходы, отраженные на 20 счете с использованием 26 счета.
2. Прочие расходы:
   - — расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
   - — проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов и займов);
   - — расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
   - — прочие операционные расходы;
   - — штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
   - — возмещение причиненных организацией убытков;
   - — убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
   - — суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
   - — прочие расходы.

Коммерческие расходы в Обществе отсутствуют.

Управленческие расходы (сч.26)	2025 год
Амортизация	102 015,00
Аренда нежилых объектов	247 812,45
Аренда оборудования	46 836,26
Аренда транспортных средств, спецтехники, малой механизации	360 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	120 834,54
Госпошлина за госрегистрацию недвижимости	132 000,00
Канцелярия	10 413,47
Командировочные расходы	58 596,96
Малоценное оборудование и запасы	296 035,81
Обучение сотрудников (повышение квалификации и тп)	215 000,00
Оплата труда	8 055 631,18
Охрана труда и техника безопасности	160 915,41
Подбор персонала	127 500,00
Приобретение компьютерных лицензий с применением повышающего коэффициента (п. 1.26 ст. 264 НК РФ)	75 800,00
Программное обеспечение	474 609,81
Расходы на управление организацией	50 000,00
Ремонт оборудования, инвентаря сторонними организациями	3 750,00
Ремонт ОС и иного имущества	15 737,71
Содержание зданий, помещений, прилегающей территории	1 940,00
Содержание служебного автотранспорта	393 884,54
Спецодежда	85 867,51
Страховые взносы	799 423,80
Услуги связи, интернет	191 627,92
Юридические и нотариальные услуги	4 500,00
Итого	**12 030 732,37**

2.8. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы на НИОКР, расходы будущих периодов и другие активы.

На балансе Общества прочие внеоборотные активы на 31.12.2025г. составляют: 9 144 436 руб., на 31.12.2024г. – 177 тыс.руб.

2.9. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, является однородная совокупность финансовых вложений.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость

определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии актива, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е. по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В 2025 году у Общества финансовые вложения отсутствуют. Таблица 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений», таблица 5.2. «Иное использование финансовых вложений».

2.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами Обществом.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.11. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных по стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса и строк 4450 и 4500 «Отчета о движении денежных средств» представлен в нижеследующей таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчетные счета	668	488
Итого	668	488

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

2.12. Капитал

Резервный и добавочный капитал

На балансе Общества резервный капитал отсутствует.

Добавочный капитал составляет 49 720 тыс.руб.

2.13. Чистые активы

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учета, составляет 40 117 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

2.14. Информация по налогам

В течение 2025 года суммы уплаченных налогов составили:

НДФЛ 1 484 098 руб.

Страховые взносы 1 046 538,77 руб.

НДС налогового агента 15 000 руб.

Налог на прибыль 0 (Ноль) руб.

2.15. Расчеты по налогу на прибыль

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н., в редакции Приказа Минфина РФ №236 от 20.11.2018г.

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах.

Раскрытие отложенных налоговых активов (ОНА) (тыс. руб.)

Наименование показателя	**на 31.12.2025**
Дебиторская задолженность	44
Убытки прошлых лет	3421
Итого (строка 1180)	3465

В 2025 году применялась ставка налога на прибыль 25%.

Показатель	**2025**	**2024**
Прибыль до налогообложения	(12 415)	(1 654)
Отложенный налоговый актив на начало периода	0	0
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0	0
Отложенный налоговый актив на конец периода	3 465	0
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	0	0
Отложенный налог на конец периода	3 465	0
Текущий налог на прибыль	0	0
Налог на прибыль за отчетный период	3 465	0

Анализ состава и динамики прибыли

Таблица 1 – динамика прибыли, тыс. руб.

Наименование показателя	Базисный 2024 год	Отчетный 2025 год	Изменение	Темп изменения, %
ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	0,00	0,00	0,00	0,00
Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг	0,00	0,00	0,00	0,00
Результат основной деятельности (прибыль от продаж)	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие доходы 91.01 счет	0,00	51,00	51,00	100%
Прочие расходы 91.02 счет	(26)	(309,00)	(283,00)	88,11%
Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 654)	(12 415)	4 852,00	92,5%
Текущий налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистая прибыль (убыток)	(1 654)	(8 950)	(7 296,00)	94,59%

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	
		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			
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	
		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			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	18 145	-	-	(102)	-	-	-	-	-	18 145	(102)
	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.	-	-	1 556	-	-	(102)	-	-	-	-	-	1 556	(102)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	16 589	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 589	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	1 454	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 454	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	16 589	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	16 589	-	-

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.	-	-	17 189	-	(600)	(16 589)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	600	-	(600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	16 589	-	-	(16 589)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	11 079	-	-	(1 556)	9 524	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Система видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	1 556	-	-	(1 556)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружение на железнодорожный подъездной путь необщего пользования № 25а КадастрN 27:23:0000000:1534	За 2025 г.	-	-	4 966	-	-	-	4 966	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружение: Склад пиломатериалов 4420,4 кв.м. КадастрN 27:23:0050909:73	За 2025 г.	-	-	4 332	-	-	-	4 332	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор / Ограждение территории завода	За 2025 г.	-	-	225	-	-	-	225	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	258	-	8 037	(7 433)	-	-	X	X	861	-
	За 2024 г.	-	-	634	(376)	-	-	X	X	258	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	258	-	8 037	(7 433)	-	-	-	-	861	-
	За 2024 г.	-	-	634	(376)	-	-	-	-	258	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение 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.	493	-	99	-	(477)	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	-	-	493	-	-	-	-	-	493	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	477	-	44	-	(477)	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	-	-	477	-	-	-	-	-	477	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	-	8	-	-	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	9	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	11	-
										2	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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.	493	-	99	-	(477)	-	-	X	115	-	
	За 2024 г.	-	-	493	-	-	-	-	X	493	-	

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	45	45	477	477	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	44	44	477	477	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2	2	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 490	-	-	(500)	-	-	1 990
	За 2024 г.	-	2 490	-	-	-	-	2 490
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 490	-	-	(500)	-	-	1 990
	За 2024 г.	-	2 490	-	-	-	-	2 490
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.	234	3 278	-	(194)	-	-	3 318
	За 2024 г.	-	234	-	-	-	-	234
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39	3 097	-	(39)	-	-	3 097
	За 2024 г.	-	39	-	-	-	-	39
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	145	-	-	-	-	145
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
	За 2024 г.	-	17	-	-	-	-	17
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	44	36	-	(4)	-	-	76
	За 2024 г.	-	44	-	-	-	-	44
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	115	-	-	(115)	-	-	-
	За 2024 г.	-	115	-	-	-	-	115
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
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.	2 724	3 278	-	(694)	-	X	5 308
	За 2024 г.	-	2 724	-	-	-	X	2 724

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	3 050	39	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 050	39	-

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.	-	-	-	-	-

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	796	199
Затраты на оплату труда	8 056	739
Отчисления на социальные нужды	920	131
Амортизация	102	-
Прочие затраты	2 157	560
Итого по элементам	12 031	1 628
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 031	1 628

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.	-	-	-	-

12. Информация о прекращаемой деятельности

ООО «МТЗ-Дальний Восток» по состоянию на 31.12.2025г. получило убыток в сумме 8 950 тыс.руб. Общество не приостанавливало свою финансово-хозяйственную деятельность. Руководство Общества полагает, что риск ликвидности находится на управляемом уровне и не ожидает проблем с ликвидностью в обозримом будущем. Руководством ООО «МТЗ-ДВ» проведена проверка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность на срок не менее 12 последующих месяцев после отчетной даты. Прекращение деятельности не планируется.

13. Показатели по сегментам

В отчетном периоде, в соответствии с ПБУ 12/2011 «Информация по сегментам» территориальные или операционные сегменты не выделялись.

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

14. Информация о связанных сторонах

В перечень связанных сторон включены следующие:

1. Участники Общества:
- ООО «Мытищинский трубный завод»;
- Нурпеисов Аскат Каиржанович
2. Генеральный директор ООО «МТЗ-Дальний Восток» Кирьяков В.В.

Сделки со связанными лицами не осуществлялись. Вознаграждения членам общества не выплачивались.

Заработная плата основного управленческого персонала за 2025 год составила 5 477 тыс. руб.

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юрлица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юрлица)/ ИНН физического лица (при наличии) (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
	2	3	4	5	6
1	ООО «Мытищинский трубный завод»	ИНН 5029164787	Участник Общества	03.03.2025	50

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юрлица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юрлица)/ ИНН физического лица (при наличии) (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
2	Нурпеисов Аскат Каиржанович	ИНН 553402260137	Участник Общества	27.09.2024	50

15. Информация о государственной помощи

В 2025 году Обществу государственная помощь не оказывалась.
Таблица 11.1. «Бюджетные средства», таблица 11.2. «Бюджетные кредиты».

16. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств, платежей

За отчетный период Общество не выдавало гарантий за третьих лиц. Таблица 9. «Обеспечение обязательств».

17. Информация о влиянии общества на окружающую среду (экологические показатели)

Деятельность Общества не оказывает прямого существенного воздействия на окружающую среду. Организация не имеет просроченных или неисполненных экологических обязательств. Существенные затраты на охрану окружающей среды в отчетном периоде отсутствуют.

18. Информация о совместной деятельности

По состоянию на отчетную дату совместная деятельность у Общества отсутствует.

19. Информация о проведенных в 2025 году в обществе проверках и инвентаризациях

В Обществе в 2025г. выездных проверок фискальных органов не проводилось. Камеральные проверки по налогам и сборам ежеквартально. Штрафных санкций предъявлено не было.

Инвентаризация активов и обязательств на конец 31.12.2025 проводилась.

В Обществе в обязательном порядке в соответствии с законодательством РФ проводится обязательная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Внеплановых инвентаризаций в Обществе не проводилось.

20. Информация о крупных сделках

Крупные сделки отсутствовали в 2025 году.

21. Информация об условных фактах

По состоянию на отчетную дату условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

22. События после отчетной даты

Формирование в бухгалтерском учете информации о событиях после отчетной даты производится в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

Генеральный директор
ООО «МТЗ-Дальний Восток» _____ С.В. Васильев

«31» марта 2026 год