

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной ответственностью "Пакт"
за 2025 год.

Наименование организации:	Общество с ограниченной ответственностью «ПАКТ»
ИНН:	5903001004
КПП:	590401001
ОГРН:	1025900757145
Местонахождение:	614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Пушкина, д. 50
Телефон:	+7 902 472 04 92
Номер свидетельства о государственной регистрации:	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 59 № 002026813, выданное ИМНС по Дзержинскому району г. Перми 09.08.2002 г.
Основной государственный регистрационный номер	1025900757145
Банковские реквизиты:	Р/с № 40702810029190000119 в Филиале «Нижегородский» АО «АЛЬФА- БАНК» г. Нижний Новгород, к/с № 30101810200000000824, БИК 042202824

1. Основные виды экономической деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 для ООО «Пакт» (далее – «Общество») основным видом деятельности согласно (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)) являлся:

- 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» (не лицензируется).

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1 Нематериальные активы:

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с [Федеральным стандартом](#) бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в нематериальные активы ведется в соответствии с [Федеральным стандартом](#) бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Все объекты нематериальных активов после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Обесценение нематериальных активов не производилось ввиду отсутствия признаков обесценения на текущую дату.

2.2 Основные средства:

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100000 (Ста тысяч) рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам основных средств, за исключением объектов, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Обесценение основных средств не производилось ввиду отсутствия признаков обесценения на текущую дату.

2.3 Финансовые вложения:

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой ценной бумаги.

При выбытии финансовых вложений, отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.4 Запасы:

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Затраты на приобретение сырья и материалов отражаются на счете 10 "Материалы", счета 15 и 16 не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Резерв под обесценение материалов и других запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения на текущую дату.

2.5 Доходы и расходы:

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 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы в виде арендной платы отражаются Обществом в составе доходов по обычным видам деятельности.

В составе прямых расходов при оказании услуг отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании услуг, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение материалов, используемых при оказании услуг;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании услуг;
- другие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж.

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	3а 2025 г.	14	(12)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	14	(14)
	3а 2024 г.	14	(10)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	14	(12)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	14	(12)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	14	(14)
	3а 2024 г.	14	(10)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	14	(12)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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	-	2	4
в том числе: Другие НМА	-	2	4
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	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.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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 хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	37 808	40 420	40 644
в том числе:			
Здания	31 446	33 607	35 769
Сооружения	2 320	2 524	333
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 272	1 489	1 707
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	15	18	21
Земельные участки	2 608	2 608	2 608
Другие виды основных средств	148	174	207
Неамортизируемые основные средства - всего	69 909	70 951	71 595
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Земельные участки	69 909	70 951	71 595
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	55 558	56 276	57 176
в том числе:			
Здания	8 418	9 110	9 802
Офисное оборудование	-	-	-
Земельные участки	46 992	46 992	47 167
Другие виды основных средств	148	174	207
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.	25	-	253	-	(25)	(253)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 074	-	-	(1 049)	25	-
в том числе:									
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	За 2025 г.	-	-	253	-	-	(253)	-	-
	За 2024 г.	-	-	73	-	-	(73)	-	-
59:32:3970001_179_Земельный участок	За 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	-	25	-
59:32:3420001:3578_Земельный участок	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	836	-	-	(836)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	6 532	-	-	-	-	-	6 532	-
	За 2024 г.	6 532	-	2 230	-	(2 230)	-	6 532	-
в том числе:									
Примыкание к автодороге "р.Пыж-Ванюки-Сокол"	За 2025 г.	3 209	-	-	-	-	-	3 209	-
	За 2024 г.	3 209	-	-	-	-	-	3 209	-
Автодорога - съезд от ул.Леонова	За 2025 г.	603	-	-	-	-	-	603	-
	За 2024 г.	603	-	-	-	-	-	603	-
Съезд с а/дороги "Западный обход г.Перми"	За 2025 г.	2 620	-	-	-	-	-	2 620	-
	За 2024 г.	2 620	-	-	-	-	-	2 620	-
Примыкание к существующей автодороге "Пермь-Екатеринбург"	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	100	-
Сеть водопровода кад_ном 59:01:4716037:256	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 230	-	(2 230)	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	8 300	-	10 299	(1 599)	-	-	-	-	17 001	-
	3а 2024 г.	46 011	-	1 500	(39 211)	-	-	-	-	8 300	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	37 711	-	-	(37 711)	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	8 300	-	-	-	-	-	-	-	8 300	-
	3а 2024 г.	8 300	-	-	-	-	-	-	-	8 300	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	10 299	(1 599)	-	-	-	-	8 701	-
	3а 2024 г.	-	-	1 500	(1 500)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	39 000	-	748 605	(756 105)	-	-	-	-	31 500	-
	3а 2024 г.	14 605	-	443 110	(418 715)	-	-	-	-	39 000	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	39 000	-	748 605	(756 105)	-	-	-	-	31 500	-
	3а 2024 г.	14 605	-	443 110	(418 715)	-	-	-	-	39 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	47 300	-	758 904	(757 704)	-	-	-	-	48 501	-
	3а 2024 г.	60 616	-	444 610	(457 926)	-	-	-	-	47 300	-

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	3а 2025 г.	500	-	8 185	(8 506)	-	-	X	X	179	-
	3а 2024 г.	360	-	22 157	(22 017)	-	-	X	X	500	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	500	-	846	(278)	-	-	(890)	-	179	-
	3а 2024 г.	360	-	508	(36)	-	-	(332)	-	500	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	7 339	(8 228)	-	-	890	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 649	(21 981)	-	-	332	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	5 732	-	(5 732)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	218	-	(218)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	142 050	-	488 201	-	(342 554)	-	X	287 697	-
	3а 2024 г.	20 489	-	278 409	-	(156 848)	-	X	142 050	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			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.	1 465	62 604	-	(60 948)	-	-	3 121
	3а 2024 г.	265 379	61 222	-	(325 136)	-	-	1 465
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	606	23 176	-	(23 401)	-	-	381
	3а 2024 г.	216 837	33 321	-	(249 552)	-	-	606
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	388	36 057	-	(36 038)	-	-	407
	3а 2024 г.	299	27 110	-	(27 021)	-	-	388
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	40 900	-	-	(40 900)	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	2 173	-	-	-	2 173
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7 309	353	-	(7 662)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	471	1 198	-	(1 509)	-	160
	3а 2024 г.	34	438	-	(1)	-	471
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 465	62 604	-	(60 948)	X	3 121
	3а 2024 г.	265 379	61 222	-	(325 136)	X	1 465

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 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	1 106	368
Затраты на оплату труда	5 732	4 110
Отчисления на социальные нужды	1 175	814
Амортизация	2 613	2 456
Прочие затраты	24 526	29 426
Итого по элементам	35 152	37 174
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	35 152	37 174

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. Иная информация.

12.1 Информация по отчетным сегментам:

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

12.2 Информация об участии в совместной деятельности:

Участие в совместной деятельности не осуществлялось.

12.3 Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом:

Деятельность, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом, отсутствовала.

12.4 Информация о событиях после отчетной даты:

События после отчетной даты отсутствовали.

12.5 Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах:

Информация об условных обязательствах, активах и оценочных обязательствах отсутствует.

12.6 Информация по прекращаемой деятельности:

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

12.7 Информация о связанных сторонах:

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2025:

№ п/п	Полное наименование организации или фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признаётся связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества
1.	Шинкевич Татьяна Дмитриевна	Лицо, которое имеет долю в уставном капитале Общества, бенефициарный владелец Общества	100%
2.	Кошелев Александр Дмитриевич – индивидуальный предприниматель	Лицо, которому переданы полномочия единоличного исполнительного органа Общества	-

Вознаграждение единоличного исполнительного органа Общества в течение 2025 года составило 6000,0 тысяч рублей.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

12.8 Информация о прибыли, приходящейся на акцию:

Информация о прибыли, приходящейся на акцию, отсутствует.

12.9 Информация об акциях (долях):

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20,0 тысяч рублей, в том числе оплаченный – 20,0 тысяч рублей. Изменений в размере уставного капитала в 2025 году не было.

Структура уставного капитала на 31.12.2025 составила:

- 1) Шинкевич Татьяна Дмитриевна - 20,0 тысяч рублей, что соответствует доле 100% уставного капитала.

12.10 Иная информация об объектах учёта аренды:

В течение 2025 года Общество сдавало в операционную аренду объекты недвижимого имущества по адресам г.Пермь, ул.Промышленная, д.40, ул.Промышленная, д.110, ул.Верхнемуллинская, д.140, земельные участки в Индустриальном районе г. Перми, Пермском муниципальном округе Пермского края. Доходы и расходы по операционной аренде с выделением постоянной и переменной части арендной платы отражены в Отчете о финансовых результатах. Переменная часть арендной платы определяется стоимостью потреблённых арендаторами коммунальных ресурсов. Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, отсутствовали. Общество управляет рисками, связанными с правами на предметы операционной аренды, в ходе договорной работы с арендаторами.

12.11 Иная информация для раскрытия:

12.11.1 Информация о денежных средствах, кредитах, займах по состоянию на 31.12.2025.

Сумма денежных средств Общества на банковских депозитах составила 31 500 тыс.руб.

Аккредитивы, открытые в пользу Общества, отсутствуют.

Сумма предоставленных Обществом займов составила 8 701 тыс.руб.

Заёмные средства в 2025 году не привлекались.

12.11.2 Информация о произведенной реорганизации.

Согласно Листу записи Единого государственного реестра юридических лиц от 13.02.2025 в ЕГРН внесена запись за государственным регистрационным номером 2255901051371 о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица (других юридических лиц), в ходе которой к Обществу было присоединено общество с ограниченной ответственностью «Уралхимпром» ИНН 5903029634.

12.11.3 Информация о налоге на прибыль.

В отчетном периоде 2025 года сумма прибыли Общества от продолжающейся деятельности до налогообложения по данным бухгалтерского учёта составила 92 269 тыс.руб.

В отчетном периоде Общество применяло налоговую ставку по налогу на прибыль в размере 25% в соответствии с п.1 ст.284 НК РФ, сумма текущего налога на прибыль согласно налоговой декларации составила 25 647 тыс.руб.

Прочие доходы и расходы отражались в отчетности развёрнуто. Прочие расходы в виде начисленных к уплате процентов отсутствовали.

Признание отложенных налоговых обязательств в отчетном периоде связано с различиями в бухгалтерском и налоговом учёте основных средств.

При этом отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражались в отчетности развёрнуто и составили с учётом произведённой реорганизации:

Вид отложенного налогового актива	Остаток на 31.12.2025, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2023, тыс.руб.
Разницы в учёте основных средств	248	240	256
Разницы в учёте запасов	127	114	90
Итого	375	354	446

Вид отложенного налогового обязательства	Остаток на 31.12.2025, тыс.руб.	Присоединено 13.02.2025, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2023, тыс.руб.
Разницы в учёте основных средств	1 558	3 688	1 016	486
Разницы в учёте запасов	626		626	501
Итого	2 184	3 688	1 642	987

Таким образом, отложенный налог на прибыль за отчётный период составил:

$(375 - 354) - (2184 - 3688 - 1642) = 3167$ тыс.руб. (строка 2412 бухгалтерской отчётности за 2025 год).

Чистая прибыль Общества по данным бухгалтерского учёта за отчётный период составила:
 $92269 - 25647 + 3167 = 69788$ тыс.руб.

12.11.4 Информация о чистых активах.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	131 625	126 582	165 232
2	II. Оборотные активы	339 380	221 691	56 265
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	471 005	348 273	221 497
5	IV. Долгосрочные обязательства	2 184	1 642	987
6	V. Краткосрочные обязательства	3 121	5 633	272 099
	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества			
7		-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	5 305	7 274	273 087
9	Чистые активы***	465 700	340 999	(51 589)

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).