

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО "СК РАРИТЭК"  
за 2025 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....</b>	<b>2</b>
<b>2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ .....</b>	<b>3</b>
2.1. Основы составления отчетности.....	3
2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.....	4
2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	4

## 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная компания РАРИТЭК".

1.2. Сокращенное наименование общества - ООО "СК РАРИТЭК".

1.3. Место нахождения Общества: 423800, Республика Татарстан (Татарстан), м.р-н Тукаевский, с.п. Новотроицкое, тер БСИ (База строительной индустрии), ул Старосармановская, зд. 30, помещ. 4А, офис 402.

1.4. Общество зарегистрировано 01.09.2016г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по Республике Татарстан.

1.5. Среднесписочная численность работников Общества 2025 год –52 человека, 2024 год - 62 человека, 2023 год - 71 человек.

1.6. У Общества отсутствуют обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства.

1.7. Единственным участником общества является ООО «РариТЭК».

1.8. На конец отчетного периода Уставный капитал составляет 100 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен в полном размере.

1.9. Информация о зависимых обществах представлена в таблице ниже.

Таблица 1

### Зависимые общества

№ п/п	Наименование общества	Доля в уставном капитале, %
1.	ООО «РариТЭК Инжиниринг»	Зависимое общество
2.	ООО «РАРИТЭК АВТО ГРУПП»	Зависимое общество
3.	ООО «РАРИТЭК-ТЕХНОЛОГИИ»	Зависимое общество
4.	ООО «АЗ РАРИТЭК»	Зависимое общество
5.	ООО «РАРИТЭК АКТИВЫ»	Зависимое общество
6.	ООО «ТЕХЦЕНТР РариТЭК»	Зависимое общество
7.	ООО «Раритэк Юг»	Зависимое общество
8.	RARITEK GAS ENGINEERING СП в форме ООО	Зависимое общество
9.	ООО «РариТЭК Агнкс сервис»	Зависимое общество
10.	ООО «РариТЭК-ГТС»	Зависимое общество
11.	ООО «РариТЭК-СПГ»	Зависимое общество
12.	ООО «КИТ РариТЭК»	Зависимое общество

1.10. Исполнительным единоличным органом общества протоколом собрания учредителей от 24.12.2024г. назначен генеральный директор Батыршин Р.Р..

1.11. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

1. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
2. Деятельность в области права.
3. Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета.
4. Деятельность по подбору персонала.

5. Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.  
1.12. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице 2.

Таблица 2

### **Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2025 году**

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025 г.	Замечаний нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025 г.	Замечаний нет

1.13. Организация бухгалтерского учета в Обществе.  
Ведение бухгалтерского учета осуществляется своими силами.

## **2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

### **2.1. Основы составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета».

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

## 2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В 2025 году Обществом были внесены следующие изменения в учетную политику:

Таблица 3

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
1	<b>Вновь введенное</b> 1. При составлении годовой бухгалтерской отчетности Обществом используются формы отчетности приведенных в Приложениях № 3-8 к ФСБУ 4/2023.»	Изменение законодательства (начало применения с 01.01.2025 г. изменений в ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)	№ СКР/2912/1 от 29 декабря 2023 г.
2	<b>Вновь введенное</b> 1. Документальное оформление подготовки и проведения инвентаризации осуществляется с использованием типовых форм, установленных для первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете. Акт приема передачи имущества в аренду является актом инвентаризации имущества в аренде. Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовом бухгалтерском отчете (п.10 ФСБУ 28/2023). Инвентаризационные описи составляются и подписываются в электронном виде в системе EVISE с использованием усиленной цифровой подписи. ФСБУ 28/2023 Общество применяет с 01.01.2025г	Изменение законодательства (начало применения с 01.04.2025 г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»)	№ СКР/2912/1 от 29 декабря 2023 г.

## 2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

### 2.3.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками нематериальных активов (п. 4 ФСБУ 14/2022), но имеющих стоимость ниже 100 000 рублей. При этом затраты на приобретение,

создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие виды и группы нематериальных активов:

- компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- товарные знаки;
- прочие.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости.

Все группы объектов нематериальных активов после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта нематериальных активов определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете;

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов производится линейным способом.

Сроки полезного использования по группам НМА:

- компьютерные программы – до 84 месяцев;
- товарные знаки – до 72 месяцев;
- прочие – до 85 месяцев.

### 2.3.2. Учет основных средств

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Исключение составляют объекты недвижимости, транспортные средства.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (подпункт "ж" п. 5, п. 6 ФСБУ 26/2020, п. 24 ФСБУ 6/2020). Обществом, для целей признания расходов на ремонт, техосмотр, техобслуживание, с интервалом более 12 месяцев, установлен критерий существенности. Уровень существенности устанавливается, исходя из процентной доли затрат на

капитальный ремонт в размере не менее 50% к первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств.

Все группы объектов основных средств после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются. По основным средствам применяются следующие сроки полезного использования:

Таблица 4

№ п/п	Наименование	Установленный срок полезного использования
1	2	3
1	Транспортные средства	7 лет
2	Машины и оборудование (кроме офисного)	от 7 до 10 лет
3	Производственный и хозяйственный инвентарь	от 2 до 3 лет

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

### 2.3.3. Учет аренды

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по тем договорам, по которым Общество выступает арендатором. Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других) (п. 10. ФСБУ 25/2018).

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по договорам аренды, в отношении которых Общество не применяет ФСБУ 25/2018, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Для учета операций по аренде используются следующие субсчета:

- 01.03 «Арендованное имущество»;
- 02.03 «Амортизация арендованного имущества»;
- 76.07.1 «Арендные обязательства»;
- 76.07.2 «Задолженность по арендным платежам»;
- 76.07.5 «Проценты по аренде»;
- 76.07.9 «НДС по арендным обязательствам».

Право пользования активом отражается в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства». Обязательство по аренде отражается в бухгалтерском балансе - краткосрочные по строке 1550 «Прочие обязательства», долгосрочные по строке 1450 «Прочие обязательства».

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки (п. 13, 14 ФСБУ 25/2018).

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с указанным выше способом применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды (п. 15 ФСБУ 25/2018).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации в течении срока полезного использования права пользования активом, который рассчитывается исходя из срока аренды, с учетом возможностей и намерений и не превышает его, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (п. 10, 17 ФСБУ 25/2018).

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки (п. 18, 19 ФСБУ 25/2018).

#### 2.3.4. Учет финансовых вложений

В обществе нет финансовых вложений.

#### 2.3.5. Запасы

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» материалы и товары учитываются по фактической себестоимости приобретения, включая транспортно-заготовительные расходы. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, за исключением возмещаемых сумм налогов и сборов, учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период

фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (величина обесценения признается расходом периода, в котором создан резерв). При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение (величина обесценения признается расходом периода, в котором увеличен резерв). В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости) (величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде) (п. 30, 31 ФСБУ 5/2019).

#### 2.3.6. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

- а) Лицензии, ПО
- б) Страховые полисы

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

#### 2.3.7. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков.

#### 2.3.8. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв под обесценение стоимости запасов;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений

### 2.3.9. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы в виде платежей за предоставленные услуги в области права, кадровые услуги, транспортные услуги и бухгалтерские услуги, за обслуживание помещений, соответственно, расходы по обычным видам деятельности считаются расходы, осуществление которых связано с этими видами деятельности.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей, в т.ч. экспортных таможенных пошлин.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

### 2.3.10. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

### 2.3.11. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Батыршин Р.Р.

31.03.2026 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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.	856	(241)	-	-	-	(263)	-	-	-	-	-	856	(503)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(241)	-	-	-	-	-	856	(241)
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	856	(241)	-	-	-	(263)	-	-	-	-	-	856	(503)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(241)	-	-	-	-	-	856	(241)
из них исключительные права	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	353	616	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	353	616	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Батыршин Рафаэль Римович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	24 818	(11 936)	12 443	-	-	(3 560)	-	-	-	-	-	37 261	(15 496)
	За 2024 г.	15 000	(11 291)	11 988	(2 170)	2 088	(2 733)	-	-	-	-	-	24 818	(11 936)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	279	(258)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	279	(267)
	За 2024 г.	279	(238)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	279	(258)
Офисное оборудование	За 2025 г.	347	(93)	176	-	-	(50)	-	-	-	-	-	523	(143)
	За 2024 г.	2 274	(2 123)	243	(2 170)	2 088	(58)	-	-	-	-	-	347	(93)
Транспортные средства	За 2025 г.	23 930	(11 323)	12 267	-	-	(3 500)	-	-	-	-	-	36 197	(14 824)
	За 2024 г.	12 185	(8 668)	11 745	-	-	(2 655)	-	-	-	-	-	23 930	(11 323)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	262	(262)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262	(262)
	За 2024 г.	262	(262)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262	(262)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	25 699	(16 104)	-	(525)	-	(4 101)	-	-	25 175	(20 205)	
	За 2024 г.	26 482	(12 329)	124	(907)	613	(4 388)	-	-	25 699	(16 104)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	22 844	(15 007)	-	(464)	-	(3 549)	-	-	22 380	(18 556)	
	За 2024 г.	22 844	(11 245)	-	-	-	(3 762)	-	-	22 844	(15 007)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 399	(865)	-	-	-	(472)	-	-	2 399	(1 337)	
	За 2024 г.	2 399	(393)	-	-	-	(472)	-	-	2 399	(865)	
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	907	(564)	-	(907)	613	(49)	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	456	(232)	-	(61)	-	(80)	-	-	395	(312)	
	За 2024 г.	332	(127)	124	-	-	(105)	-	-	456	(232)	

##### 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	26 735	22 478	17 862
в том числе:			
Здания	3 824	7 837	11 599
Машины и оборудование (кроме офисного)	12	21	41
Офисное оборудование	1 442	1 788	2 157
Транспортные средства	21 373	12 607	3 860
Другие виды основных средств	84	225	205
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	2 178	-	12 443	-	-	(12 443)	2 178	-
	За 2024 г.	2 178	-	11 081	-	-	(11 081)	2 178	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	2 178	-	12 267	-	-	(12 267)	2 178	-
	За 2024 г.	2 178	-	10 838	-	-	(10 838)	2 178	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	176	-	-	(176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	243	-	-	(243)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Батыршин Рафаэль Римович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

## 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.	818	-	92 525	(92 675)	-	-	X	X	668	-
	За 2024 г.	3 018	-	122 135	(124 335)	-	-	X	X	818	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	700	-	3 699	(859)	-	-	(2 872)	-	668	-
	За 2024 г.	2 900	-	7 034	(9 234)	-	-	2 887	-	700	-
Товары	За 2025 г.	118	-	-	-	-	-	(118)	-	-	-
	За 2024 г.	118	-	-	-	-	-	-	-	118	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	88 826	(91 815)	-	-	2 989	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	115 101	(115 101)	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Батыршин Рафаэль Римович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

## 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	
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34 829	-	16 690	-	(18 161)	-	-	-	33 358	-
	За 2024 г.	40 726	-	226 410	-	(232 134)	-	-	-	34 829	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	863	-	772	-	(504)	-	-	-	1 131	-
	За 2024 г.	1 421	-	20 285	-	(20 843)	-	-	-	863	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	33 257	-	14 425	-	(16 457)	-	-	-	31 225	-
	За 2024 г.	38 663	-	157 637	-	(163 043)	-	-	-	33 257	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	99	-	9	-	(14)	-	-	-	94	-
	За 2024 г.	142	-	2 410	-	(2 453)	-	-	-	99	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	80	-	45	-	-	-	-	-	125	-
	За 2024 г.	89	-	409	-	(418)	-	-	-	80	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	394	-	110	-	-	-	-	-	504	-
	За 2024 г.	195	-	44 410	-	(44 211)	-	-	-	394	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	40	-	182	-	(40)	-	-	-	182	-
	За 2024 г.	43	-	113	-	(116)	-	-	-	40	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	96	-	1 147	-	(1 146)	-	-	-	97	-
	За 2024 г.	-	-	1 146	-	(1 050)	-	-	-	96	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	128	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	34 829	-	16 690	-	(18 161)	-	-	X	33 358	-
	За 2024 г.	40 726	-	226 410	-	(232 134)	-	-	X	34 829	-

### 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	-	-	-	-	-	-

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Батыршин Рафаэль Римович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

## 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.	7 225	5	-	(5 491)	-	-	1 739
	За 2024 г.	10 728	815	-	(4 318)	-	-	7 225
в том числе: Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	3 097	5	-	(1 363)	-	-	1 739
	За 2024 г.	3 354	815	-	(1 072)	-	-	3 097
Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	За 2025 г.	4 128	-	-	(4 128)	-	-	-
	За 2024 г.	7 374	-	-	(3 246)	-	-	4 128
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 262	4 632	-	(6 248)	-	-	16 646
	За 2024 г.	18 168	165 149	-	(165 055)	-	-	18 262
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	744	431	-	(628)	-	-	547
	За 2024 г.	1 243	42 606	-	(43 105)	-	-	744
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 243	50	-	(1 243)	-	-	50
	За 2024 г.	174	12 258	-	(11 189)	-	-	1 243
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	180	1	-	(168)	-	-	13
	За 2024 г.	41	2 070	-	(1 931)	-	-	180
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	555	6	-	(121)	-	-	440
	За 2024 г.	319	10 431	-	(10 195)	-	-	555
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 911	-	-	(749)	-	-	4 162
	За 2024 г.	5 765	-	-	(854)	-	-	4 911
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 032	16	-	(2)	-	-	1 046
	За 2024 г.	1 170	14 336	-	(14 474)	-	-	1 032
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 284	-	-	(785)	-	-	2 499
	За 2024 г.	1 719	79 204	-	(77 639)	-	-	3 284
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	За 2024 г.	-	998	-	(986)	-	-	12
Краткосрочные обязательства по аренде (лизингу)	За 2025 г.	6 301	4 128	-	(2 540)	-	-	7 889
	За 2024 г.	7 737	3 246	-	(4 682)	-	-	6 301
Итого	За 2025 г.	25 487	4 637	-	(11 739)	-	X	18 385
	За 2024 г.	28 896	165 964	-	(169 373)	-	X	25 487

### 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	-	-	-

### 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.	7 237	5 151	6 709	-	5 678
	За 2024 г.	7 635	7 490	7 888	-	7 237
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 237	5 151	6 709	-	5 678
	За 2024 г.	7 635	7 490	7 888	-	7 237

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Батыршин Рафаэль Римович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.