

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью
"Проводов.нет"

(наименование организации)

За 2025 год

Содержание

| | |
|--|---|
| 1. Основная информация об организации, предпосылках формирования бухгалтерской отчетности..... | 2 |
| 2. Информация об учетной политике..... | 2 |
| 3. Информация о нематериальных активах..... | 5 |
| 4. Информация об основных средствах..... | 5 |
| 5. Информация о финансовых вложениях..... | 5 |
| 6. Информация об отражении материально-производственных запасов..... | 6 |
| 7. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах..... | 7 |
| 8. Информация о заемных средствах..... | 7 |
| 9. Информация об арендных обязательствах..... | 7 |
| 10. Информация о доходах организации..... | 8 |
| 11. Информация о расходах организации..... | 8 |
| Приложения..... | 9 |

1. Основная информация об организации, предпосылках формирования бухгалтерской отчетности

Общие сведения:

| | |
|--|---|
| Полное наименование | Общество с ограниченной ответственностью "Проводов.нет" |
| Сокращенное наименование | ООО "Проводов.нет" |
| Место нахождения | 385140, Адыгея Республика, р-н Тахтамукайский, пгт Яблоновский, ул. Коммунаров, д. 1, кв. 1, оф 3 |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/ Код причины постановки на учет (КПП) | ИНН 0107013644 КПП 010701001 |
| Дата государственной регистрации | 16.10.2007 |
| ОГРН | 1070107001689 |
| Код ОКПО | 97534317 |

Основные виды деятельности:

Отражение сведений о численности персонала:

| Показатель | За 2025 год | За 2024 год |
|--|-------------|-------------|
| Среднегодовая численность работающих | 96,5 чел. | 79,1 чел. |
| Численность сотрудников на отчетную дату | 113 чел. | 93 чел. |

Исполнительный орган: директор Кушу Аслан Нальбиевич.

Контрольные органы организации: Уставом не предусмотрены. Внешний контролирующий орган: ИФНС № 0100 Управление ФНС России по Республике Адыгея

Количество размещенных долей уставного капитала общества на начало и конец отчетного периода: 100%, уставный капитал оплачен полностью, номинальная стоимость уставного капитала: 220118 руб.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

Руководство оценивает возможность продолжать деятельность и исполнить все обязательства Общества как высокую.

2. Информация об учетной политике

Организация применяет унифицированные формы первичных учетных документов.

В организации применяются формы регистров бухгалтерского учёта, формируемые с помощью компьютерной программы 1С.

Существенность показателя при формировании бухгалтерской отчётности определяется совокупностью качественных и количественных факторов. Существенной признается сумма, отношение которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10%.

Организация является малым предприятием в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 года № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» и включено 01.08.2016 года в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, бухгалтерская отчетность которого не подлежит обязательному аудиту.

Организация применяет упрощенные методы бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности и не применяет согласно п.4 ст.6 Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»:

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда";
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

В организации формируется бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" по формам, содержащимся в Приложении № 9 к ФСБУ 4/2023.

При отражении нематериальных активов применяется ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

ФСБУ 14/2022 не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже 100 000 руб.

Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка первоначальной стоимости НМА не производится.

Организация не применяет пункт 43, подпункты "б", "в", "д", "з" - "л" пункта 49, пункты 50, 51 ФСБУ 14/2022.

Обществом при отражении основных средств применяется ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Критериями отнесения имущества в состав ОС являются: условия, перечисленные в п. 4 федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Министерства финансов от 17 сентября 2020г. № 204н, и соблюдение лимита стоимости основных средств, установленного организацией в размере не менее 100 000 руб.

Инвентарным объектом также признаются существенные по величине затраты на ремонт, техосмотр, техобслуживание с частотой более 12 месяцев. Существенными признаются затраты на ремонт, техосмотр, техобслуживание ОС в размере более 30 процентов от первоначальной стоимости объекта ОС.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Организация применяет способ последующей оценки основных средств «по первоначальной стоимости».

Инвестиционная недвижимость оценивается по первоначальной стоимости.

Организация не проверяет основные средства и капвложения на обесценение (п.3 ФСБУ 6/2020, п.4 ФСБУ 26/2020), не применяет пункты 23, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта

45, пункты 46, 47 ФСБУ 6/2020, пункты 23, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47 ФСБУ 26/2020.

В бухгалтерском балансе незавершенные капитальные вложения отражаются в составе показателя «Основные средства».

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02.

Оценка всех финансовых вложений осуществляется в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете не отражается.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, предоставленные займы, если, договором предусмотрен возврат займа по первому требованию займодавца, депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

| Вид финансовых вложений | Способ оценки |
|--|---|
| государственные и муниципальные ценные бумаги | по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений |
| ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя) | |
| вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | |
| предоставленные другим организациям займы | |
| депозитные вклады в кредитных организациях | |
| дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования | |

При отражении запасов применяется ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Управленческие расходы не включаются в себестоимость создаваемых запасов (незавершенного производства, готовой продукции и т.д.) согласно п. 18 ФСБУ 5/2019 "Запасы", а в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи";

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд согласно п. 2 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Затраты, включаемые в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), определяются в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат, понесенных на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов.

Себестоимостью приобретенных запасов считаются уплаченные и (или) подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без применения положений подпункта "б" пункта 12 и пункта 13 ФСБУ 5/2019.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости.

Все расходы по займам полученным признаются прочими расходами.

При отражении в бухгалтерском учете информации об объектах бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

При этом не применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" при одновременном выполнении следующих условий:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

Первоначальная оценка обязательства по аренде оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.

При передаче имущества в аренду все объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев:

а) условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;

б) арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Порядок признания управленческих расходов: в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета.

Общество применяет специальный режим налогообложения: упрощенная система налогообложения «Доходы минус расходы».

3. Информация о нематериальных активах

Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода отсутствует.

4. Информация об основных средствах

Следующая информация приведена в таблицах 4.1, 4.3, 4.4, в приложении к настоящим пояснениям:

- балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода;
- результат от выбытия основных средств за отчетный период.

Переоценка основных средств не производилась согласно учетной политике.

5. Информация о финансовых вложениях

Информация о стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения долговых ценных бумаг, о стоимости и видах ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом; о стоимости и видах выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, переданных другим организациям или лицам (кроме продажи) приведена в таблицах 5.1 – 5.2.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) приведены в разделе «Информация об учетной политике».

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии не осуществлялись.

Резерв под обесценение финансовых вложений отсутствует.

6. Информация об отражении материально-производственных запасов

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период, балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в разрезе видов запасов приведены в таблицах 6.1 – 6.2 в Приложении к настоящим пояснениям.

Способы расчета себестоимости запасов:

| Вид МПЗ | Способ расчета себестоимости | | |
|---|---------------------------------|--------------------------|-------------|
| | по себестоимости каждой единицы | по средней себестоимости | способ ФИФО |
| сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты | нет | нет | да |
| инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты | нет | нет | да |
| готовая продукция | нет | нет | да |
| товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации | нет | нет | да |
| готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи | нет | нет | да |
| незавершенное производство | нет | нет | да |
| объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации | нет | нет | да |
| объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации | нет | нет | да |

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не осуществлялись.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Тыс. руб.

| Вид запасов | Предварительная оплата на 31.12.2025 | Задатки на 31.12.2025 |
|---|--------------------------------------|-----------------------|
| сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты | 806,3 | - |
| инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты | 19,6 | - |
| готовая продукция | - | - |
| товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации | - | - |
| готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи | - | - |
| незавершенное производство | - | - |
| объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации | - | - |
| объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации | - | - |

7. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

| Вид денежных средств и денежных эквивалентов | Сумма по состоянию на 31.12.2025 г. |
|---|-------------------------------------|
| Наличные денежные средства в кассе | - |
| Денежные средства на расчетном счете | 930,5 |
| Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев) | - |
| Переводы в пути | 1737,5 |
| Итого денежных средств и денежных эквивалентов | 2668,00 |

8. Информация о заемных средствах

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) приведена в таблицах 8.1 – 8.2 в табличном приложении к настоящим Пояснениям.

Информация о расходах по займам и кредитам:

Сроки погашения займов (кредитов):

Суммы процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа, кредитного договора (в случае неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора): отсутствуют.

Информация о выданных векселях: отсутствуют.

Информация о выпущенных и проданных облигациях: отсутствуют.

9. Информация об арендных обязательствах

Информация в отношении арендных обязательств об арендованных объектах: арендуются объекты для осуществления текущей производственной деятельности, передача имущества в аренду является операционной арендой.

Информация о договорах аренды, в отношении которых Обществом (в роли арендатора) не применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды":

| Характер договора аренды | Срок аренды не превышает 12 месяцев | | Рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб. | |
|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|
| | Расходы за год | Будущие арендные платежи | Расходы за год | Будущие арендные платежи |
| Аренда транспортного средства | 720,00 | 720,00 | - | - |
| Аренда нежилого помещения | 5194,5 | 5369,6 | - | - |
| Аренда нежилого | 180,00 | 180,0 | - | - |

| | | | | |
|---------------------------|---------|--------|---|---|
| помещения | | | | |
| Аренда нежилого помещения | 180,00 | 180,0 | - | - |
| Аренда нежилого помещения | 1040,00 | 1140,0 | - | - |
| Аренда нежилого помещения | 4500,00 | 0,00 | - | - |

| | |
|--|---|
| Доходы от выбытия предмета аренды | - |
| Расходы от выбытия предмета аренды | - |
| Общая сумма дохода по операционной аренде | - |
| В т.ч. дохода, относящегося к переменным арендным платежам | - |

10. Информация о доходах организации

Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами: отсутствует.

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков: отсутствуют.

Информация о полученных бюджетных средствах: отсутствует.

11. Информация о расходах организации

Порядок признания управленческих расходов раскрыт в информации об учетной политике.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 10 в табличном приложении к настоящим Пояснениям.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов: отсутствуют.

Прочие расходы за отчетный год, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков: отсутствуют.



А.Н. Кушу

Приложения

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 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 5.2. Иное использование финансовых вложений

Таблица 6.1. Наличие и движение запасов

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

Таблица 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

Таблица 10. Расходы по обычным видам деятельности

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|----------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 111 975 | (37 963) | 24 232 | - | - | (17 723) | - | - | - | - | - | - | 136 206 | (55 686) |
| | За 2024 г. | 87 036 | (27 236) | 24 939 | - | - | (10 727) | - | - | - | - | - | - | 111 975 | (37 963) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | 88 029 | (29 950) | 13 358 | - | - | (8 881) | - | - | - | - | - | - | 101 387 | (38 831) |
| | За 2024 г. | 75 701 | (21 425) | 12 328 | - | - | (8 525) | - | - | - | - | - | - | 88 029 | (29 950) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 22 220 | (7 657) | 8 829 | - | - | (6 906) | - | - | - | - | - | - | 31 049 | (14 563) |
| | За 2024 г. | 10 299 | (5 306) | 11 921 | - | - | (2 351) | - | - | - | - | - | - | 22 220 | (7 657) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 480 | (409) | 262 | - | - | (151) | - | - | - | - | - | - | 742 | (560) |
| | За 2024 г. | 480 | (278) | - | - | - | (131) | - | - | - | - | - | - | 480 | (409) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 556 | (307) | - | - | - | (81) | - | - | - | - | - | - | 556 | (388) |
| | За 2024 г. | 556 | (227) | - | - | - | (81) | - | - | - | - | - | - | 556 | (307) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | 591 | (591) | 673 | - | - | (673) | - | - | - | - | - | - | 1 265 | (1 265) |
| | За 2024 г. | - | - | 591 | - | - | (591) | - | - | - | - | - | - | 591 | (591) |
| 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. | 99 | (19) | 1 109 | - | - | (61) | - | - | - | - | - | - | 1 208 | (79) |
| | За 2024 г. | - | - | 99 | - | - | (19) | - | - | - | - | - | - | 99 | (19) |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.3. 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 | 80 520 | 74 012 | 59 800 |
| в том числе: | | | |
| Сооружения | 62 556 | 58 079 | 54 277 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 16 486 | 14 563 | 4 993 |
| Офисное оборудование | 182 | 71 | 202 |
| Транспортные средства | 168 | 248 | 329 |
| Другие виды основных средств | 1 129 | 1 051 | - |
| 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 Производственный и хозяйственный инвентарь | - | - | - |
| 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 | 128 | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | 5 243 | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Паи | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акции | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | - | - | 31 500 | (31 500) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | 3а 2025 г. | - | - | 31 500 | (31 500) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | - | - | 31 500 | (31 500) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 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. | 52 218 | - | 314 250 | (307 943) | - | - | X | X | 58 525 | - |
| | За 2024 г. | 46 187 | - | 169 539 | (163 508) | - | - | X | X | 52 218 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 52 218 | - | 76 631 | (24 016) | - | - | (46 308) | - | 58 525 | - |
| | За 2024 г. | 46 187 | - | 62 171 | (9 620) | - | - | (46 520) | - | 52 218 | - |
| 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. | - | - | 237 619 | (283 927) | - | - | 46 308 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 107 368 | (153 888) | - | - | 46 520 | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | 1 417 | - | - |

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 | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 26 362 | - | 14 976 | - | (26 359) | (1) | - | - | 14 978 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 409 | - | 27 051 | - | (2 094) | (4) | - | - | 26 362 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 5 086 | - | 7 037 | - | (4 929) | - | - | - | 7 194 | - |
| | 3а 2024 г. | 579 | - | 5 816 | - | (1 305) | (4) | - | - | 5 086 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | 1 170 | - | 1 880 | - | (1 126) | (1) | - | - | 1 923 | - |
| | 3а 2024 г. | 635 | - | 1 146 | - | (612) | - | - | - | 1 170 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 285 | - | 451 | - | (9) | - | - | - | 727 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 286 | - | - | (1) | - | - | 285 | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | 19 274 | - | - | - | (19 274) | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 19 274 | - | - | - | - | - | 19 274 | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. | - | - | 719 | - | - | - | - | - | 719 | - |
| | 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. | 176 | - | - | - | (176) | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными | 3а 2025 г. | 547 | - | 1 297 | - | - | - | - | - | 1 844 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|---|--------|----------|-----|---|---|---|--------|---|
| лицами | За 2024 г. | 18 | - | 530 | - | - | - | - | - | 547 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 | - | - | (1) | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | 3 592 | (1 021) | - | - | - | - | 2 571 | - |
| | 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. | 26 362 | - | 14 976 | (26 359) | (1) | - | X | - | 14 978 | - |
| | За 2024 г. | 1 409 | - | 27 051 | (2 094) | (4) | - | X | - | 26 362 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|------------|--------|---------|-------------|-------|---|---------|
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | 28 041 | - | - | - | 28 041 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | 150 | 201 | (150) | - | - | 201 |
| | За 2024 г. | - | 150 | - | - | - | 150 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 487 | 573 | (856) | - | - | 1 204 |
| | За 2024 г. | 1 757 | 411 | (681) | - | - | 1 487 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | 7 436 | - | - | - | 7 436 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 2 092 | - | (1 272) | - | - | 820 |
| | За 2024 г. | - | 2 092 | - | - | - | 2 092 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 1 365 | 1 275 | - | - | - | 2 640 |
| | За 2024 г. | 605 | 759 | - | - | - | 1 365 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 4 304 | 4 517 | (789) | - | - | 8 032 |
| | За 2024 г. | 1 521 | 3 064 | (280) | - | - | 4 304 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 17 | - | - | - | - | 17 |
| | За 2024 г. | - | 17 | - | - | - | 17 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 12 | - | (12) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 21 | - | (9) | - | - | 12 |
| 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. | 85 087 | 123 136 | 13 (40 509) | (194) | X | 167 532 |
| | За 2024 г. | 63 187 | 49 774 | 10 (27 884) | - | X | 85 087 |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 56 027 | 47 454 |
| Затраты на оплату труда | 116 249 | 67 234 |
| Отчисления на социальные нужды | 23 904 | 12 997 |
| Амортизация | 16 752 | 11 117 |
| Прочие затраты | 131 039 | 97 010 |
| Итого по элементам | 343 971 | 235 812 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (93) | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 343 879 | 235 812 |