Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РУСЭЛЕКТРОКАБЕЛЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «УК «РУСЭК»

за 2025 год

Город Екатеринбург

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 4
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 5
2.1. КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ: 5
2.2. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УСТАВ ОБЩЕСТВА, ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫЕ В УСТАНОВЛЕННОМ ПОРЯДКЕ, В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ. 5
2.3. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ 6
2.4. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 6
2.5. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ ФИЛИАЛОВ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВ 6
2.6. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТАЮЩИХ 6
3. ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ 6
4. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 6
4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ 6
Результаты исследований и разработок 7
4.2. ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ 7
4.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА 7
4.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 8
4.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ 8
4.6. ЗАПАСЫ 8
4.7.ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ К ПРОДАЖЕ (ДАП) 8
4.8. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 8
4.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ 8
4.10. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ А ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ 9
4.11. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ 9
4.12. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 9
4.13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА 10
4.14. ПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ 10
4.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 10
4.16. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 10
4.17. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ 10
4.18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 10
6.19. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ 11
5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 11
6. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 14

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 14
8. РЕОРГАНИЗАЦИЯ 15
9. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ 15
10. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ 15
11. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА 15
12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 15
13. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 15
14. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД 15

1. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемые в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствовалось:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н;
- действующие в Федеральные стандарты бухгалтерского учета, Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации;
- Положениями по учетной политике.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена и представлена по формам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», в составе следующих форм:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переход на ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В отчетном периоде 2025 года организация впервые применила положения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, который заменил ранее действовавшее ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Принятые организацией содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому. При переходе на новый стандарт структура и состав показателей отчетности сохранены; новые показатели не вводились. Произведены корректировки сопоставимых показатели, что отражено в разделе 4 настоящих пояснений.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор – Шерстнева Марина Анатольевна,

Главный бухгалтер – Шик Мария Александровна.

Указанные лица несут ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (принцип непрерывной деятельности).

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все показатели приведены к требованиям сопоставимости.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось:

- в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом руководителя от 28 декабря 2024 года;
- с применением комплексной программы «1С: Бухгалтерия 8 КОРП»

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всей организации.

План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится согласно СТО-028-2024, а также в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Инвентаризация всех активов и обязательств проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в течение 4 квартала 2025г.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1. КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

Полное фирменное наименование Общества:	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РУСЭЛЕКТРОКАБЕЛЬ»
Полное фирменное наименование Общества на английском языке:	_____
Сокращенное фирменное наименование Общества:	ООО «УК «РУСЭК»
Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:	_____
Дата государственной регистрации:	21.02.2013
Номер свидетельства о государственной регистрации (ОГРН):	1133326000114
Наименование регистрирующего органа:	Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга
Юридический адрес:	620028, Свердловская область, Г.О. город Екатеринбург, Г. Екатеринбург, ул. Мельникова, стр. 2
Место нахождения:	620028, Свердловская область, Г.О. город Екатеринбург, Г. Екатеринбург, ул. Мельникова
Почтовый адрес:	620028, Свердловская область, Г.О. город Екатеринбург, Г. Екатеринбург, ул. Мельникова, стр. 2
Телефон:	(343) 283-33-33
Адрес электронной почты:	Sherstneva8221@gmail.com
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	3306016476

2.2. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УСТАВ ОБЩЕСТВА, ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫЕ В УСТАНОВЛЕННОМ ПОРЯДКЕ, В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ.

По состоянию на 31.12.2025 года Устав ООО «УК «РУСЭК» действовал в редакции, утвержденной Протоколом заседания ВОСУ от 12.10.2023г.

2.3. СВЕДЕНИЯ О СТРУКТУРЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

Высшим органом Общества является общее Собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, к компетенции которого относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания участников Общества.

Обязанности единоличного исполнительного органа Генерального директора в 2025 году выполняла Шерстнева Марина Анатольевна.

Ревизионная комиссия (Ревизор) в Обществе отсутствует.

2.4. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество осуществляет любые виды хозяйственной деятельности, если они не запрещены законодательством Российской Федерации и не противоречат Уставу Общества.

Основными видами деятельности Общества в 2025 году являлись:

- вложения в ценные бумаги.

Деятельность Общества не лицензируется.

2.5. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ ФИЛИАЛОВ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВ

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений на отчетную дату.

2.6. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТАЮЩИХ

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Численность, чел.	2	2	2

3. ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

Учетная политика Общества на 2025 год, утвержденная приказом Генерального директора от 28.12.2024 года, была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

4. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Для признания нематериального актива (далее – НМА) в учете, его стоимость должна превышать 100 тыс. руб. После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость может увеличиваться на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением (повышением) первоначально принятых показателей функционирования.

Амортизация НМА начисляется на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов» линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды.

Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2025 году не происходило.

Срок полезного использования объекта нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности на данный НМА и ожидаемый срок использования, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Наличие и движение НМА приведены в таблице 3.

Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о результатах научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные» активы». Капитальными вложениями признаются фактические затраты на создание объектов НМА в результате выполнения НИОКР, относящиеся к стадии разработок при соблюдении условий ФСБУ 26/2020.

Затраты, относящиеся к стадии исследований, затраты, относящиеся к стадии разработок, в отношении которых не соблюдаются условия признания в качестве капитальных вложений, затраты, которые организация не может однозначно классифицировать, как затраты, относящиеся к стадии исследований, или затраты, относящиеся к стадии разработок, признаются расходами периода, в котором они были понесены.

Общество не осуществляет операции по НИОКР. По состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023 НИОКР отсутствует.

4.2. ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

Поисковые активы отсутствуют.

4.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Существенные и нетипичные операции, связанные с капитальными вложениями за 2025 год, не проводились.

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость отсутствуют.

Информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 3.5, 4.5, 4.6 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, признаются расходами периода, в котором они понесены. Данные активы учитываются в качестве запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019. Общество осуществляет за балансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Переоценка ОС не производится.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

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

У Общества отсутствуют объекты ОС.

4.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет финансовых вложений осуществляется в Обществе согласно Положению по бухгалтерскому учету 19/02 «Учет финансовых вложений».

В зависимости от вида финансовых вложений бухгалтерский учет ведется по каждой единице финансовых вложений (предоставленные займы, приобретенная дебиторская задолженность и т.п.) либо партии (для акций, облигаций). Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость отсутствуют.

В составе финансовых вложений учитываются:

тыс. руб.

№ п.п.	Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочные финансовые вложения				
1	Доли в Уставном капитале организации	9 040 842	9 040 842	9 040 842

Существенные и нетипичные операции, связанные с финансовыми вложениями в 2025г не проводились.

Обществом резерв под обесценение финансовых вложений не создавался как по состоянию на 31.12.2025г., так и по состоянию на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. На основании результатов годовой инвентаризации не было выявлено обстоятельств, свидетельствующих об устойчивом существенном снижении стоимости финансовых вложений, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

4.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023 года прочие внеоборотные активы отсутствуют.

4.6. ЗАПАСЫ

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023 года запасы отсутствуют.

4.7. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ К ПРОДАЖЕ (ДАП)

В 2025 году операции с ДАП не проводились, по состоянию на 31 декабря 2025, 2024,2023 годов ДАП отсутствуют.

4.8. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления инвестиционной деятельности независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по договору отражается в разделе I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Указанная дебиторская задолженность оценивается и отражается в бухгалтерском балансе в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость принятого к вычету.

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления операционной деятельности отражается в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость заявленного к вычету из бюджета.

Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности приведено в табличной части пояснений п. 7.1, 7.2.

4.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств и эквивалентов денежных средств в отчете о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011.

В состав денежных средств входят денежные средства на расчётных счетах в рублях.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

Состав денежных средствах и денежных эквивалентах представлена в таблице:

тыс. руб.

	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	-	6	48
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Итого денежные средства	**-**	**6**	**48**

На 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют открытые, но не использованные кредитные линии, оферты, недополученные займы и не использованные поручительства третьих лиц, по которым у Общества могла бы быть возможность привлечь дополнительные денежные средства.

4.10. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ А ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации приведен ниже в таблице:

Валюта	**руб.**		
	31.12.2025	**31.12.2024**	**31.12.2023**
1 доллар США (USD)	78,2267	101,6797	89,6883
1 евро (EUR)	92,0938	106,1028	99,1919
1 швейцарский франк (CHF)	112,9774	106,7591	106,7591
1 юань (CNY)	11,1592	13,4272	12,5762
1 белорусский рубль (BYN)	29,6434	28,2963	28,2261

Операции с пересчетом иностранной валюты не проводились.

4.11. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В 2023 году основным активом, учитываемым в прочих оборотных активах, являлись расходы на программное обеспечение с периодом списания менее 12 месяцев. С вступлением в действие ФСБУ 14/2002 «Нематериальные активы» с 1 января 2025 года такие активы единовременно списываются в расходы. Существенные и нетипичные операции, связанные с прочими оборотными активами в 2025 году, не проводились.

Наименование	**Код строки**	**31.12.2025**	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Прочие оборотные активы	1260	-	-	31

4.12. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал Общества составляет: 3 738 674 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Информация о долях, принадлежащих связанным сторонам:

Показатель	**Номинальная доля, тыс. руб.**		
	31.12.2025	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Основное хозяйственное общество (основной собственник)	3 738 674	3 738 674	3 738 674
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-
Итого, тыс. руб.	**3 738 674**	**3 738 674**	**3 738 674**

По состоянию на отчетную дату 31.12.2025, а также 31.12.2024 и 31.12.2023 у Общества отсутствуют доли, выкупленные у участников. Добавочный капитал на 31 декабря 2025, 2024. 2023 годы отсутствует. Резервный капитал составляет 207 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025, а также 31.12.2024 и 31.12.2023г.

Изменения в Уставном капитале, добавочном и резервном отсутствуют.

4.13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Информация раскрывается укрупненно по типам и видам кредитов в зависимости от валюты и сроков на три отчетные даты:

тыс. руб.

Вид кредита/займа	Сумма задолженности по состоянию на:					
	По основному долгу			По процентам		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочные займы	3 417 378	4 330 628	5 301 628	-	-	-
Краткосрочные займы	22 001	20 477	9 987	2 311 907	1 561 645	691 248

Кредиты и займы в иностранной валюте не привлекались. Все проценты, причитающие к оплате заимодавцу (кредитору) отнесены на прочие расходы. В отчетном и предыдущих периодах санкции за нарушения условий договора кредита/займа не применялись.

Раскрытие информации о заемных средствах приведено в табличной части п.8.1.

4.14. ПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ

В отчетном периоде Общество не осуществляло сделки с производными финансовыми инструментами.

4.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В качестве оценочных обязательств признаются обязанности организации:

- по оплате отпусков работникам;
- по выплате вознаграждения по итогам работы за год.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

4.16. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Раскрытие информации о кредиторской задолженности представлено в таблице 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В Балансе кредиторская задолженность со сроком погашения свыше года отражена в составе прочих долгосрочных обязательствах по строке 1450.

4.17. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

В 2025, 2024, 2023 годах доходы будущих периодов отсутствовали. Государственная помощь Обществу не оказывалась.

4.18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

По прочим доходам и расходам на 31.12.2025г. состав раскрывается по каждой статье свыше 5% от общего показателя прочих доходов и расходов, не превышающие 5% указаны как прочие доходы, расходы:

Наименование показателя	Доходы 2025		Расходы 2025		Прибыль/ убыток, тыс. руб.
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	
Доходы от участия в других организациях (дивиденды, безвозмездное получение денежных средств)	916 066	100%	-	-	916 066
Проценты к уплате (по заемным средствам)	-	-	752 969	99,8%	(752 969)
I. Прочие доходы и расходы					
Прочие доходы и расходы	-	-	1 667	0,2%	(1 667)
Итого:	**916 066**	**100%**	**754 636**	**100%**	**161 430**

6.19. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Общество применяет затратный метод при отражении в бухгалтерском учете показателей учета расчетов по налогу на прибыль. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. Общество не применяет инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный ст.286.1 НК РФ.

Информация об отложенных налоговых активах за 2025 г.

тыс. руб.

Субконто	на 31.12.2024		Оборот за период		на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	-	-	-	-	-
Материалы	-	-	-	-	-	-
Основные средства	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства и резервы	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	28	-	94	58	64	-
Резервы сомнительных долгов	-	-	-	-	-	-
Товары	-	-	-	-	-	-
Убыток текущего периода	1 519 128	-	754 600		2 273 728	-
Арендные обязательства	-	-	-	-	-	
Итого:	**1 519 156**	**-**	**754 694**	**58**	**2 273 792**	**-**

Информация об отложенных налоговых обязательствах за 2025г.

тыс. руб.

Субконто	на 31.12.2024		Оборот за период		на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Доходы будущих периодов	-	-	-	-	-	
Нематериальные активы	-	-	-	-	-	
Основные средства	-	-	-	-	-	
Итого:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

тыс. руб.

Показатель	2025	2024
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	161 430	81 462
Ставка по налогу на прибыль, %	25%	20%
Условный расход по налогу на прибыль (стр.2412)	188 659	174 399
Постоянное налоговое обязательство/ (актив)	-	17 640
Отложенные налоговые активы	-	-
Отложенные налоговые обязательства	188 659	174 399
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	-	-
Прочее (стр. 2460)	-	75 957
Чистая прибыль (убыток)	**350 089**	**331 818**

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах раскрывается в ограниченном объеме, поскольку данное раскрытие может привести к урону деловой репутации как Общества, так и связанных с ней сторон (п. 16 ПБУ 11/2008).

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
Основное хозяйственное общество	Владеет 56.9919% уставного капитала Общества
Дочерние хозяйственные общества	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала организаций
Зависимые хозяйственные общества	-
Другие связанные стороны	-

Информация о видах и объемах операций Общества со связанными сторонами:

Наименование	Вид операции	Объем операций, тыс. руб. (без НДС) 2025	Объем операций, тыс. руб. (без НДС) 2024
Основное хозяйственное общество	Поступление от долевого участия в российских организациях	916 066	971 096
Дочерние хозяйственные общества	Продажа товаров, работ, услуг	-	-
	Передача в виде вклада в уставные капиталы, приобретение размещенных акций	-	-
	Реализация акций, выход из участия	-	-
Зависимые хозяйственные общества	Предоставление заемных средств, начисление процентов		
	Поступления от возврата заемных средств, процентов		
Другие связанные стороны	Получение заемных средств, проценты к уплате	754 493	880 887
	Возврат заемных средств	915 958	971 000
	Аренда	-	-
	Приобретение товаров, работ, услуг	37	20

Информация о денежных потоках между Обществом и его связанными сторонами:

тыс. руб.

Виды операции	код	основные хозяйственные общества		дочерние хозяйственные общества		зависимые хозяйственные общества	
		2025	2024	2025	2024	2025	2024
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления - всего	**4110**	-	-	-	-	-	-
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	-	-	-	-	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-	-	-	-	-
прочие поступления	4119	-	-	-	-	-	-
Платежи - всего	**4120**	-	-	**(31)**	**(13)**	-	-
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121			(31)	(13)	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-	-	-	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-	-	-	-	-
налога на прибыль	4124	-	-	-	-	-	-
прочие платежи	4129	-	-	-	-	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций							
Поступления - всего	**4210**	-	-	**916 066**	**971 096**	-	-
в т.ч. от поступления от долевого участия в российских организациях	4213	-	-	916 066	971 096	-	-
процентов по долговым финансовым вложениям	4214	-	-	-	-	-	-
Платежи - всего	**4220**	-	-	-	-		
в т. ч. в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-	-	-	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-	-	-	-	-
предоставление займов другим лицам	4223	-	-	-	-		

Виды операции	код	основные хозяйственные общества		дочерние хозяйственные общества		зависимые хозяйственные общества	
		2025	2024	2025	2024	2025	2024
Денежные потоки от финансовых операций							
Поступления - всего	4310	-	-	-	-	-	-
в т. ч. получение кредитов и займов	4311	-	-	-	-	-	-
Платежи - всего	4320	-	-	-	-	-	-
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		-	-	-	-	-

Информация о дебиторской задолженности по связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование показателя	Дебиторская задолженность					
	на 31.12.2025		на 31.12.2024		на 31.12.2023	
	Сумма задолженности	Сумма резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности	Сумма резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности	Сумма резерва по сомнительным долгам
Основное хозяйственное общество	-	-	-	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-

Информация о кредиторской задолженности по связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование показателя	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-
Другие связанные стороны	5 751 290	5 912 752	6 002 864

Информация о заемных средствах, **полученных** от связанных сторон:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочные заемные средства	**3 417 378**	**4 330 628**	**5 301 628**
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-
Другие связанные стороны	3 417 378	4 330 628	5 301 628
Краткосрочные заемные средства	**22 001**	**20 477**	**9 987**
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-
Другие связанные стороны	22 001	20 477	9 987

Информация о заемных средствах, **выданных** связанным сторонам представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочные заемные средства	-	-	-
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-
Краткосрочные заемные средства	-	-	-
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	

Условия и сроки осуществления расчетов между связанными сторонами - цена договорная, срок расчетов - менее 12 месяцев после отчетной даты, условия расчетов –безналичные.

Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Вознаграждение основного управленческого персонала (директор управляемых обществ, директора по направлениям и их заместители, советники директора, технический директор, главный бухгалтер) состоят из следующих выплат:

тыс. руб.

Виды выплат	2025	2024
заработная плата	971	1 120
премии	50	-
оплата времени отпусков	164	7
начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	508	503

Долгосрочных вознаграждений нет.

6. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не является участником совместной деятельности.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Информация о размере чистых активов представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Чистые активы	3 857 921	3 507 882	3 176 064

Информация о размере чистых активов и сравнении с размером уставного капитала:

Наименование показателя	Чистые активы	Уставный капитал	Превышение чистых активов над уставным капиталом
На 31.12.2023 г.	**3 176 064**	**3 738 674**	**- 526 610**
Изменение за период	331 818	0	x
На 31.12.2024 г.	**3 507 882**	**3 738 674**	**-230 792**
Изменение за период	350 039	0	x
На 31.12.2025 г.	**3 857 921**	**3 738 674**	**119 247**

Чистые активы ООО «ХКЛ» на 31 декабря 2025г. превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

8. РЕОРГАНИЗАЦИЯ

Общество не проводило реорганизацию.

9. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Информация о прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

10. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023 года условные активы и обязательства отсутствуют.

В том числе, по мнению Руководства Общества, в настоящее время нет судебных разбирательств, исков к Обществу или вынесенных судебных решений, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

11. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА

Учет выданных гарантий и поручительств отсутствует.

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой представления (подписания) бухгалтерской отчетности за 2025 год существенных событий, требующих отражения в деятельности Общества, не происходило.

13. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

При этом руководство компании ищет пути решения возникших проблем и нивелирования рисков. Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

14. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД

25.04.2025 единственным участником Общества принято решение об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год.

Генеральный директор _____ **М.А. Шерстнева**

Главный бухгалтер _____ **М.А. Шик**

«27» марта 2026г.

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		перекласифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 040 842	-	-	-	-	-	-	-	9 040 842	-
	За 2024 г.	9 040 842	-	-	-	-	-	-	-	9 040 842	-
в том числе: паи и акции	За 2025 г.	9 040 842	-	-	-	-	-	-	-	9 040 842	-
	За 2024 г.	9 040 842	-	-	-	-	-	-	-	9 040 842	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 040 842	-	-	-	-	-	-	-	9 040 842	-
	За 2024 г.	9 040 842	-	-	-	-	-	-	-	9 040 842	-

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.	-	-	2	(2)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	91	-	-	-	(86)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	8 634	-	426	-	(8 969)	-	-	-	91	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44	-	82	-	(126)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 630	-	44	-	(8 630)	-	-	-	44	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	40	-	469	-	(509)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	-	-	-	(2)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	4	-	382	-	(339)	-	-	-	47	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	91	-	-	-	(86)	-	-	X	5	-
	За 2024 г.	8 634	-	426	-	(8 969)	-	-	X	91	-

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 330 628	-	-	(913 250)	-	-	3 417 378
	За 2024 г.	5 301 628	-	-	(971 000)	-	-	4 330 628
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	4 330 628	-	-	(913 250)	-	-	3 417 378
	За 2024 г.	5 301 628	-	-	(971 000)	-	-	4 330 628
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 582 226	751 789	-	(5)	-	-	2 334 010
	За 2024 г.	701 298	47 167	870 397	(36 637)	-	-	1 582 225
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	164	-	(162)	-	-	4
	За 2024 г.	2	35 368	-	(35 368)	-	-	2
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	20 476	1 524	-	-	-	-	22 000
	За 2024 г.	9 986	10 490	-	-	-	-	20 476
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 561 646	752 969	-	(2 708)	-	-	2 311 907
	За 2024 г.	691 249	870 397	-	-	-	-	1 561 646
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12	151	-	(154)	-	-	9
	За 2024 г.	4	182	-	(146)	-	-	40
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	28	355	-	(355)	-	-	28
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	61	1 185	-	(1 185)	-	-	61
	За 2024 г.	57	1 127	-	(1 123)	-	-	61
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 912 854	751 789	-	(913 255)	-	X	5 751 388
	За 2024 г.	6 002 926	47 167	870 397	(1 007 637)	-	X	5 912 853

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2	-
Затраты на оплату труда	1 135	1 127
Отчисления на социальные нужды	342	340
Амортизация	-	-
Прочие затраты	155	115
Итого по элементам	1 634	1 582
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 634	1 582

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.	-	-	-	-