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	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	123 451	(111 693)	6 148	-	-	(5 118)	-	-	-	-	-	129 599	(116 811)
	За 2024 г.	125 065	(107 567)	1 920	(3 534)	3 491	(7 617)	-	-	-	-	-	123 451	(111 693)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	115 943	(104 617)	6 148	-	-	(5 036)	-	-	-	-	-	122 090	(109 652)
	За 2024 г.	114 022	(97 262)	1 920	-	-	(7 355)	-	-	-	-	-	115 943	(104 617)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 964	(2 634)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	2 964	(2 699)
	За 2024 г.	2 964	(2 419)	-	-	-	(215)	-	-	-	-	-	2 964	(2 634)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 661	(3 614)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	3 661	(3 625)
	За 2024 г.	7 195	(7 064)	-	(3 534)	3 491	(41)	-	-	-	-	-	3 661	(3 614)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	374	(367)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	374	(368)
	За 2024 г.	374	(366)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	374	(367)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	510	(461)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	510	(467)
	За 2024 г.	510	(456)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	510	(461)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	1 139 337	(97 040)	633 132	(959)	256	(26 347)	-	-	-	-	-	1 771 510	(123 131)
	За 2024 г.	769 995	(77 036)	369 743	(401)	55	(20 059)	-	-	-	-	-	1 139 337	(97 040)
в том числе: Здания	За 2025 г.	890 776	(61 261)	543 435	-	-	(15 574)	-	-	-	-	-	1 434 211	(76 835)
	За 2024 г.	601 604	(50 666)	289 573	(401)	55	(10 650)	-	-	-	-	-	890 776	(61 261)
Сооружения	За 2025 г.	95 295	(35 779)	89 697	(959)	256	(10 773)	-	-	-	-	-	184 033	(46 296)
	За 2024 г.	84 992	(26 370)	10 303	-	-	(9 409)	-	-	-	-	-	95 295	(35 779)
Земельные участки	За 2025 г.	153 266	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153 266	-
	За 2024 г.	83 399	-	69 867	-	-	-	-	-	-	-	-	153 266	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 507 902	900 789	627 057
в том числе: Здания	1 357 377	829 515	550 938
Сооружения	137 737	59 515	58 622
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 438	11 326	16 761
Офисное оборудование	265	330	545
Транспортные средства	36	47	131
Производственный и хозяйственный инвентарь	6	7	8
Другие виды основных средств	43	48	54
Неамортизируемые основные средства - всего	153 266	153 266	83 400
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 Земельные участки	153 266	153 266	83 400
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	2 015	2 284	2 554
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	1 583 829	976 447	702 446
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.	-	-	299	-	-	(299)	-	-
в том числе: Терминал "BioSmart Quasar - EM"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	299	-	-	(299)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	240	-	5 908	-	-	(6 148)	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	-	-	240	-
в том числе: Комбинированный счетчик холодной воды DUAL 100/20 Ду-100 с обводной линией и передатчиком импульсов	За 2025 г.	141	-	165	-	-	(306)	-	-
	За 2024 г.	-	-	141	-	-	-	141	-
Расходомер АКРОН-1 с блоком RS-485 и блоком импульсного выхода	За 2025 г.	99	-	143	-	-	(242)	-	-
	За 2024 г.	-	-	99	-	-	-	99	-
Дизельный генератор	За 2025 г.	-	-	5 599	-	-	(5 599)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 621	-	-	(1 621)	-	-
в том числе: Дизель генераторная установка в контейнере "SDMO@	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	66	-	-	(66)	-	-
Модернизация подстанции 2-х трансформаторной на территории ПК (Обнинск)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 555	-	-	(1 555)	-	-

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.	8	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	69 875	-	-	(69 867)	8	-
в том числе: Земельный участок в кадастровом квартале 40:27:030803	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	8	-
Земельный участок 50:16:0402027:467	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	69 867	-	-	(69 867)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	30 867	-	1 218 247	-	-	(616 396)	632 718	-
	За 2024 г.	16 789	-	24 381	-	-	(10 303)	30 867	-
в том числе: Резервуар РВСС-350 м3 №1	За 2025 г.	-	-	3 660	-	-	-	3 660	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Разгрузочно-погрузочная эстакада (пандус, рампа)	За 2025 г.	-	-	157	-	-	-	157	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервуар РВСС-350 м3 №2	За 2025 г.	-	-	3 660	-	-	-	3 660	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трубопровод	За 2025 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газопровод	За 2025 г.	-	-	6 667	-	-	-	6 667	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство асфальтобетонного покрытия площадки	За 2025 г.	-	-	18 536	-	-	-	18 536	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подстанция	За 2025 г.	-	-	19 363	-	-	-	19 363	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Водогрейная котельная установленной мощностью 1,0 МВт	За 2025 г.	-	-	2 131	-	-	-	2 131	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Склад	За 2025 г.	4 466	-	522 233	-	-	(526 699)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 466	-	-	-	4 466	-
Пожарная насосная станция	За 2025 г.	-	-	4 451	-	-	(4 451)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство ограждения	За 2025 г.	-	-	13 542	-	-	-	13 542	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект незавершенного строительства (Административное здание)	За 2025 г.	6 195	-	50	-	-	-	6 245	-
	За 2024 г.	5 948	-	246	-	-	-	6 195	-
Ограждение	За 2025 г.	-	-	10 578	-	-	(10 578)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружные сети водопровода	За 2025 г.	-	-	8 529	-	-	(8 529)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ливневая канализация	За 2025 г.	-	-	17 805	-	-	(17 805)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Хозяйственно-бытовая канализация	За 2025 г.	-	-	3 176	-	-	(3 176)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство асфальтобетонного покрытия площадки	За 2025 г.	19 434	-	15 732	-	-	(35 166)	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 434	-	-	-	19 434	-
Устройство заезда/выезда	За 2025 г.	-	-	3 325	-	-	-	3 325	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Хозяйственно-фекальная канализация	За 2025 г.	-	-	6 103	-	-	-	6 103	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ливневая канализация	За 2025 г.	-	-	9 524	-	-	-	9 524	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружный водопровод	За 2025 г.	-	-	9 943	-	-	-	9 943	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Противопожарный резервуар №1	За 2025 г.	-	-	4 746	-	-	(4 746)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Противопожарный резервуар №2	За 2025 г.	-	-	4 746	-	-	(4 746)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Склад № 1	За 2025 г.	-	-	511 932	-	-	-	511 932	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект незавершенного строительства (Склад)	За 2025 г.	772	-	288	-	-	-	1 060	-
	За 2024 г.	538	-	234	-	-	-	772	-
Асфальтобетонное покрытие территории	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 303	-	-	-	-	(10 303)	-	-
Насосная станция водоснабжения для дренчерных противопожарных систем ИСТОК-НСП-60,66 м3/ч-3,7 с блок-модулем	За 2025 г.	-	-	5 601	-	-	-	5 601	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Канализационная насосная станция VIAPLASTтм KNS на базе насосного оборудования CNP 150WQ100-10-5.5	За 2025 г.	-	-	11 270	-	-	-	11 270	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	48 286	-	73 565	-	-	(27 116)	94 735	-
	За 2024 г.	307 427	-	30 488	-	(56)	(289 573)	48 286	-
в том числе: Здание (Производственный корпус)	За 2025 г.	-	-	1 712	-	-	(1 712)	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 889	-	(56)	(20 833)	-	-

Здание (Административно-бытовой корпус)	За 2025 г.	-	-	397	-	-	-	397	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание (Блок складов)	За 2025 г.	-	-	5 386	-	-	(5 386)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Съезд к территории ООО "ПромСооружение" с автодороги " Львовка-Романцево"	За 2025 г.	-	-	50	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скважина водозаборная	За 2025 г.	-	-	698	-	-	-	698	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация системы вентиляции ПК (Обнинск)	За 2025 г.	8 363	-	10 180	-	-	(18 543)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 363	-	-	-	8 363	-
Склад продовольственных товаров 54х24,4(м) (Лаговское с/п)	За 2025 г.	1 350	-	125	-	-	(1 475)	-	-
	За 2024 г.	1 350	-	-	-	-	-	1 350	-
Реконструкция Производственного корпуса г.Обнинск 3 этап	За 2025 г.	38 573	-	55 017	-	-	-	93 590	-
	За 2024 г.	37 682	-	890	-	-	-	38 573	-
Реконструкция Производственного корпуса г.Обнинск 2 этап	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	268 394	-	346	-	-	(268 740)	-	-

Исполнительный директор — Полянский Александр Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	2 422	-	6 922	(8 566)	-	-	X	X	778	-
	За 2024 г.	2 422	-	409	(409)	-	-	X	X	2 422	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 422	-	6 922	(8 566)	-	-	-	-	778	-
	За 2024 г.	2 422	-	409	(409)	-	-	-	-	2 422	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Исполнительный директор (наименование должности) _____ (подпись) Полянский Александр Сергеевич (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	521 461	-	295 742	-	(507 343)	-	-	-	309 860	-
	За 2024 г.	85 439	-	436 452	-	(430)	-	-	-	521 461	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	За 2025 г.	9	-	236	-	(3)	-	-	-	243	-
	За 2024 г.	5	-	4	-	-	-	-	-	9	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 098	-	27 059	-	(13 098)	-	-	-	27 059	-
	За 2024 г.	10 381	-	2 717	-	-	-	-	-	13 098	-
Авансы выданные под приобретение и строительство основных средств	За 2025 г.	503 980	-	158 356	-	(492 389)	-	-	-	169 946	-
	За 2024 г.	74 982	-	429 357	-	(359)	-	-	-	503 980	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 374	-	-	-	(1 853)	-	-	-	2 521	-
	За 2024 г.	71	-	4 374	-	(71)	-	-	-	4 374	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	110 077	-	-	-	-	-	110 077	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	521 461	-	295 742	-	(507 343)	-	-	X	309 860	-
	За 2024 г.	85 439	-	436 452	-	(430)	-	-	X	521 461	-

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	-	-	-	-	-	-

Исполнительный директор — (наименование должности)

(подпись)

Полянский Александр Сергеевич — (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	915 764	1 107 406	-	(1 453)	-	-	2 021 717
	За 2024 г.	413 095	502 985	-	(316)	-	-	915 764
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 456	4 673	-	(1 201)	-	-	4 927
	За 2024 г.	293	1 163	-	-	-	-	1 456
Краткосрочные займы	За 2025 г.	908 500	1 098 000	-	-	-	-	2 006 500
	За 2024 г.	408 500	500 000	-	-	-	-	908 500
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 309	4 680	-	-	-	-	9 989
	За 2024 г.	3 779	1 815	-	(285)	-	-	5 309
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	252	-	-	(252)	-	-	-
	За 2024 г.	284	-	-	(32)	-	-	252
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	63	18	-	-	-	-	81
	За 2024 г.	62	1	-	-	-	-	63
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	184	36	-	-	-	-	220
	За 2024 г.	177	7	-	-	-	-	184
Итого	За 2025 г.	915 764	1 107 406	-	(1 453)	-	X	2 021 717
	За 2024 г.	413 095	502 985	-	(316)	-	X	915 764

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.	150	65	-	-	216
	За 2024 г.	70	81	-	-	150
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	За 2025 г.	150	65	-	-	216
	За 2024 г.	70	81	-	-	150

Исполнительный директор — Полянский Александр Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	39	-
Затраты на оплату труда	5 146	4 307
Отчисления на социальные нужды	980	772
Амортизация	31 162	27 407
Прочие затраты	49 159	25 685
Итого по элементам	86 486	58 171
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	86 486	58 171

Исполнительный директор — Полянский Александр Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.