

ИНН 3702104670 КПП 440101001
Р/сч 40702810325000000619
К/сч 30101810945250000158
АО «НС Банк»
(ОО «Ивановский» АО «НС Банк»)
БИК 044525158

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ



Общество с ограниченной ответственностью

Дормострой

156019, Костромская область,
г. Кострома, ул. Базовая, д. 17, Литер А,
офис 4
тел (4932) 53-11-02
факс (4932) 53-11-06

E-mail: dormostroy@list.ru

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 г. Общество с ограниченной ответственностью «Дормострой» (ООО «ДМС»)

1. Общие сведения об организации.

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Дормострой»

Юридический адрес: 153038, Ивановская область, г.о. Иваново, г Иваново, ул Лежневская, Дом 203

Сведения о государственной регистрации: свидетельство о государственной регистрации юридического лица 37 № 001688215, регистрирующий орган – ИФНС России по г. Иваново, дата регистрации – 25.03.2015 г.

ОГРН 1153702006380

ИНН 3702104670

КПП 370001001

Исполнительные и контрольные органы: единоличный исполнительный орган генеральный директор Зерцалов Юрий Вениаминович

Основной вид деятельности:

42.11. Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Дополнительные виды деятельности:

41.20. Строительство жилых и нежилых зданий

42.12. Строительство железных дорог и метро

42.13. Строительство мостов и тоннелей

52.21.24. Деятельность стоянок для транспортных средств

68.20.2. Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

НАЛИЧИЕ ФИЛИАЛОВ (представительств):

Местонахождения	Дата регистрации	КПП
Кинешемский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155800, Ивановская область, г. Кинешма, ул. Спортивная, д.81	24.10.2022	370343001
Юрьеvecкий филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155442, Ивановская область, Юрьеvecкий район, село Соболево, д. б/н	24.10.2022	372043003
Верхнеландеховский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155210, Ивановская область, Верхнеландеховский район, п. Верхний Ландех, ул. Заречная, д. 5	24.10.2022	372043004
Пестяковский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155650, Ивановская область, Пестяковский район, п. Пестяки, ул. Майская, д. 3	24.10.2022	372043002
Южский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155630, Ивановская область, Южский район, г. Южа, ул. Северная, д.48	24.10.2022	370643003
Ивановский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 153038, г. Иваново, ул. Лежневская, д. 203	24.10.2022	370243001

Шуйский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155903, Ивановская область, г. Шуя, ул. 8-я Марковская ул., д. 2	24.10.2022	370643001
Палехский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155620, Ивановская область, Палехский район, п. Палех, ул.2-я Садовая, д. 1	24.10.2022	370643002
Вичугский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155300, Ивановская область, Вичугский район, г. Вичуга, ул. Кинешемская, д.47	24.10.2022	370143001
Пучежский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 155362 Ивановская область, г. Пучеж, 1-я Производственная ул., д. 3	24.10.2022	372043001
Карагайский филиал ООО «Дормострой» по адресу: 617210, Пермский край, Карагайский р-н, с Карагай, ул. Кирова, д. 3, помещ.	07.05.2021	598143001

Среднесписочная численность на 31.12.2025г. составляет 335 человек, **фонд оплаты труда** за 2025 г. составляет 245 321 тыс. рублей, в т.ч. руководителей – 109 583 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета - ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

Учетная политика утверждена приказом № 2 от 02.02.2015 с последующими изменениями и дополнениями.

Бухгалтерская отчетность ООО «ДМС» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

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

Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

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

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

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Учетная политика. Финансовые вложения

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

Учетная политика. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

Учетная политика. Денежные средства

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

Учетная политика. Доходы и расходы

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: Доходы по основному и дополнительным видам деятельности.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

Изменение учетной политики планируется только в случаях, если в законодательстве изменятся требования к бухгалтерскому учету или существенно изменятся условия ведения хозяйственной деятельности Общества.

3. Наличие и движение основных средств.

Приложение 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Выручка (доходы) от реализации.

Доходы от реализации в 2025 году составили – 1 813 315 тыс. руб. (без НДС), в 2024 г. – 5 137 101 тыс. рублей (без НДС).

5. Расходы, связанные с реализацией.

	2025	2024
Прибыль от продаж	-32 036	213 681
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	1 845 351	4 923 420
Средняя рентабельность продаж по отрасли, %	9,80	9,80
Предельная рентабельность (90% от средней), %	8,82	8,82
Рентабельность продаж, %	-1,74	4,34

6. Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2025 г составила:

тыс. руб.

Статья доходов	Сумма, руб.
Возмещение убытков к получению (уплате)	0,25
Долевое участие в российских организациях	58 430,03
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	40 537,09
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	301 341,54
Исправительные записи по операциям прошлых лет	0,21
Не принимаемые для целей налогообложения	0,69
Оприходование излишков	231,26
Отчисления в оценочные резервы - признаваемые в НУ	43 355,20
Прибыль (убыток) прошлых лет	38 906,25
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	0,02
Проценты к получению (уплате)	9 042,02
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	0,07
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7,38
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	15 503,54
ИТОГО	512 632,5

7. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2025 г составила:

тыс. руб.

Статья расходов	Сумма, руб.
Возмещение убытков к получению (уплате)	0,4
Долевое участие в российских организациях	58 460,0
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	275 213,5
Исправительные записи по операциям прошлых лет	997,9
Налоги и сборы	3 130,5
Не принимаемые для целей налогообложения	28 755,3
Отчисления в оценочные резервы - признаваемые в НУ	39 584,6
Пени по налогам и сборам	71 899,9
Прибыль (убыток) прошлых лет	65,6
Прибыль (убыток) прошлых лет за 2022 год (не признаваемые в НУ)	344 845,4
Прибыль (убыток) прошлых лет за 2023 год (не признаваемые в НУ)	347 212,8
Прибыль (убыток) прошлых лет за 2024 год (не признаваемые в НУ)	395 729,5
Проценты к получению (уплате)	91 869,3
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	37 024,5
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 537,5
Прочие внереализационные доходы (расходы) Не принимаемые в НУ	6 552,9

Расходы на услуги банков, кредитных компаний, расходы по получению и обслуживанию кредитов	8 503,8
Расходы обслуживающих производств и хозяйств	622,0
Расходы по уплате госпошлины	576,875
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	37 492,6
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	116,6
Штрафы по налогам и сборам	120,1
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	78 417,3
ИТОГО	1 828 729,0

8. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	-
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	1 348 132 925,80
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	297 320,46
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	9 992 658,27
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	130 851 798,06
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	85 973 952,04
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	1 195 828 588,99
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	

1	Отложенный налог на начало периода	-9 695 337,81
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	44 877 846,02
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	54 573 183,83
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц***	38 076 089,76
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	16 497 094,11

3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	-
4	Текущий налог на прибыль	-
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	54 573 183,83
	(3) + (4)	
6	Условный доход по налогу	337 033 231,45
	- (А) * 25%	
7	Постоянный налоговый расход	-298 957 147,25
	- (Е) * 25%	
8	Чистая прибыль	-
	(А) + (5)	1 293 559 741,97

* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

Сделки со связанными сторонами.

1. За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 решение о выплате дивидендов участникам Общества не принималось

2. Вознаграждения в пользу основного управленческого персонала, в т.ч. оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания составляют – 139 780 045 руб. 86 коп.

в т.ч. оплата труда за отчетный период и ежегодный оплачиваемый отпуск – 109 583 038 руб. 46 коп.

; начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 30 197 007 руб. 40 коп.

9. Прочая информация.

1. Информация о чрезвычайных факторах, о совместной деятельности, о прекращении деятельности (существенном сокращении), о событиях после отчетной даты, об исправлении существенных ошибок прошлых лет отсутствует.

2. По согласованию с собственниками предприятия внесены изменения в бухгалтерский и налоговый учет Общества за счет прибыли прошлых лет. В ходе мероприятий налогового контроля выявлены несоответствие данных налогового учета первичным документам, в результате которых Обществом в декабре 2025 года добровольно представлены корректировочные декларации 6-НДФЛ, расчет страховых взносов и НДС за 2020 - 2024 год, что повлекло расхождение между данными налогового учета и данными представленной бухгалтерской отчетности. Порядок действий при исправлении ошибок в бухгалтерской отчетности прописан в ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 № 63н). Бухгалтерская отчетность ООО «ДМС» за 2022 - 2024 год подписана, утверждена и

представлена внешним пользователям - ФНС и участникам общества. Согласно нормам ПБУ 22/2010 утвержденная бухгалтерская отчетность не пересматривается и повторно никому из пользователей не представляется, при этом сведения об ошибке (характер и суммы корректировок) раскрываются в пояснениях к отчетности за период обнаружения и исправления ошибки (пп. 10, 15 ПБУ 22/2010).

3. Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

К событиям после отчетной даты Общество относит рост геополитической напряженности. В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации;
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства;
- нестабильным курсом валюты;
- существенным ростом ключевой ставки;
- изменением логистических цепочек

могут иметь место ситуации с задержками поставки комплектующих, что может отразиться негативным образом на производственном процессе, что, в свою очередь, повлечет снижение выручки и чистой прибыли Общества. Руководством предпринимаются все меры по снижению отрицательных последствий влияния указанных факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. В настоящее время сохраняется способность осуществлять выплаты по всем текущим обязательствам в соответствии с установленными сроками без существенных задержек.

Генеральный директор
ООО «ДМС»



Ю.В. Зерцалов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация				
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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные 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	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	фактические затраты	накопленное обесценение
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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	402 486	(123 672)	1 083	-	-	(36 799)	-	-	-	403 569	(160 471)
	За 2024 г.	352 363	(94 070)	52 504	(2 382)	1 636	(31 238)	-	-	-	402 486	(123 672)
Здания	За 2025 г.	199 378	(5 822)	-	-	-	(5 854)	-	-	-	199 378	(11 676)
	За 2024 г.	198 462	(4)	916	-	-	(5 819)	-	-	-	199 378	(5 822)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	23 220	(14 214)	-	-	-	(3 178)	-	-	-	23 220	(17 393)
	За 2024 г.	22 019	(11 177)	2 500	(1 299)	840	(3 878)	-	-	-	23 220	(14 214)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 154	(1 493)	-	-	-	(283)	-	-	-	3 154	(1 776)
	За 2024 г.	2 198	(1 884)	1 699	(743)	598	(207)	-	-	-	3 154	(1 493)
Транспортные средства	За 2025 г.	140 748	(78 896)	1 083	-	-	(20 270)	-	-	-	141 831	(99 166)
	За 2024 г.	94 106	(64 217)	46 641	-	-	(14 679)	-	-	-	140 748	(78 896)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 125	(1 062)	-	-	-	(63)	-	-	-	1 125	(1 125)
	За 2024 г.	1 331	(926)	-	(206)	71	(208)	-	-	-	1 125	(1 062)
Земельные участки	За 2025 г.	2 085	-	-	-	-	-	-	-	-	2 085	-
	За 2024 г.	2 085	-	-	-	-	-	-	-	-	2 085	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	32 775	(22 183)	-	-	-	(7 152)	-	-	-	32 775	(29 335)
	За 2024 г.	32 161	(15 862)	748	(134)	127	(6 448)	-	-	-	32 775	(22 183)
Инвестиционная недвижимость всего	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	3а 2025 г.	275 355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	275 355	-
	3а 2024 г.	271 590	-	10 815	(7 050)	-	-	-	-	-	-	-	275 355	-
Здания	3а 2025 г.	21 262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 262	-
	3а 2024 г.	21 262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 262	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	8 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 800	-
	3а 2024 г.	13 200	-	-	(4 400)	-	-	-	-	-	-	-	8 800	-
Земельные участки	3а 2025 г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	3а 2024 г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	245 270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245 270	-
	3а 2024 г.	237 105	-	10 815	(2 650)	-	-	-	-	-	-	-	245 270	-

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	241 013	276 728	296 208
в том числе:			
Здания	187 702	193 556	198 459
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 827	9 005	10 842
Офисное оборудование	1 378	1 661	314
Транспортные средства	42 665	61 851	29 889
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	63	405
Другие виды основных средств	3 440	10 592	16 299
Неамортизируемые основные средства - всего	277 440	277 440	273 675
основные средства, потребляемые в течение времени не изменяются			

Здания	21 262	21 262	21 262
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 800	8 800	13 200
Земельные участки	2 108	2 108	2 108
Другие виды основных средств	245 270	245 270	237 105

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	3а 2025 г.	-	-	1 083	-	-	(1 083)	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	50 840	-	-	(50 840)	-	-		
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	1 083	-	-	(1 083)	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	50 840	-	-	(50 840)	-	-		
	3а 2025 г.	-	-	1 431	-	-	-	1 431	-		
	3а 2024 г.	-	-	1 664	-	-	(1 664)	-	-		
в том числе: Неотделимые улучшения квартира г.Москва ул.Ленинградский пр-т,д.37/6, 120Г	3а 2025 г.	-	-	597	-	-	-	597	-		
	3а 2024 г.	-	-	606	-	-	(606)	-	-		
	3а 2025 г.	-	-	484	-	-	-	484	-		
	3а 2024 г.	-	-	748	-	-	(748)	-	-		
Неотделимые улучшения основного ср-ва: бронирование кузова ЛЕКСУС А414АА37	3а 2025 г.	-	-	350	-	-	-	350	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Неотделимые улучшения квартира г.Москва ул.Ленинградский пр-т,д.37/6, 120Б	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	310	-	-	(310)	-	-		

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	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.	1 244 559	-	2 028 627	(1 922 336)	-	-	-	X	X	1 350 850	-
	За 2024 г.	1 147 778	-	5 523 418	(5 426 637)	-	-	-	X	X	1 244 559	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 220 214	-	678 955	(301 444)	-	-	-	(396 090)	-	1 201 634	-
	За 2024 г.	985 331	-	2 229 688	(777 072)	-	-	-	(1 217 733)	-	1 220 214	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	24 345	-	1 349 672	(1 620 891)	-	-	-	396 090	-	149 216	-
	За 2024 г.	162 447	-	3 293 730	(4 649 565)	-	-	-	1 217 733	-	24 345	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 093 646	(31 671)	1 036 042	5 277	(845 672)	(37 486)	(56 559)	-	1 251 785	(14 697)	-
		За 2024 г.	1 159 339	(46 462)	677 628	16 145	(744 671)	(14 592)	(101 472)	-	1 093 646	(31 671)	-
	в том числе:	За 2025 г.	334 087	-	789 566	-	(196 711)	(36 262)	-	-	890 680	-	-
		За 2024 г.	322 993	-	231 635	-	(215 896)	(4 646)	-	-	334 087	-	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	71 399	(31 671)	169 606	-	(50 414)	(1 224)	(56 559)	-	189 367	(14 697)	-
		За 2024 г.	165 089	(46 462)	26 329	-	(112 377)	(7 642)	(101 472)	-	71 399	(31 671)	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	229 098	-	69 832	5 277	(148 382)	-	-	-	155 804	-	-
		За 2024 г.	236 065	-	(6 102)	16 145	(14 503)	(2 305)	-	-	229 098	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 793	-	5 551	-	-	-	-	-	14 345	-	-
		За 2024 г.	10 224	-	-	-	(1 430)	-	-	-	8 793	-	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 823	-	-	-	(3 823)	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	3 823	-	-	-	-	-	3 823	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	76	-	-	-	(53)	-	-	-	23	-	-
		За 2024 г.	77	-	-	-	(1)	-	-	-	76	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	167 011	-	1 486	-	(166 930)	-	-	-	1 567	-	-
За 2024 г.		207 751	-	142 823	-	(183 563)	-	-	-	167 011	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	279 359	-	-	-	(279 359)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	217 141	-	279 118	-	(216 900)	-	-	-	279 359	-	-	
Итого	За 2025 г.	1 093 646	(31 671)	1 036 042	5 277	(845 672)	(37 486)	(56 559)	X	1 251 785	(14 697)	-	
	За 2024 г.	1 159 339	(46 462)	677 628	16 145	(744 671)	(14 592)	(101 472)	X	1 093 646	(31 671)	-	

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	1 084 467	1 069 770	430 962	399 290	520 902	474 440
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	895 100	895 100	359 563	359 563	355 813	355 813
Расчеты с покупателями и заказчиками	189 367	174 670	71 399	39 727	165 089	118 627

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	180 000 -	- -	- -	- -	- -	180 000 -	
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	180 000 -	- -	- -	- -	- -	180 000 -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 744 190 2 968 444	2 583 026 1 589 132	78 494 90 248	(1 351 166) (1 900 480)	(15 504) (3 379)	- -	4 039 041 2 744 190	
	в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 386 082 939 742	531 508 1 308 167	- -	(742 536) (859 945)	(15 437) (1 882)	- -	1 159 617 1 386 082	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	345 892 646 890	1 510 455 313 809	3 -	(255 330) (614 379)	(52) (427)	- -	1 600 968 345 892	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	208 862 258 603	15 836 (60 370)	78 491 90 248	(10 964) (78 772)	(15) (1 069)	- -	292 211 208 862	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	275 652 271 892	- 10 815	- -	- (7 054)	- -	- -	275 652 275 652	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	424 197 571 876	- 103 837	- -	(324 501) (147 679)	- -	- -	99 696 424 197	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	11 958 1 963	- 9 995	- -	- -	- -	- -	115 795 11 958	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 580 2 128	37 761 4 127	- -	(97) (675)	- -	- -	43 244 5 580	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 122 30 032	16 674 2 589	- -	- (13 499)	- -	- -	35 796 19 122	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 97 978	3 184 -	- -	- (97 978)	- -	- -	3 184 -	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	36 154 61 515	362 772 -	- -	- (25 361)	- -	- -	398 926 36 154	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 520 61 545	829 -	- -	(17 528) (40 026)	- -	- -	4 821 21 520	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 171 24 280	- -	- -	(209) (15 109)	- -	- -	8 961 9 171	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	172 -	- -	- -	- -	- -	172 -	

Итого	За 2025 г.	2 744 190	2 763 026	78 494	(1 351 166)	(15 504)	X	4 219 041
	За 2024 г.	2 968 444	1 589 132	90 248	(1 900 480)	(3 379)	X	2 744 190

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	2 790 158	1 775 611	1 711 890
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 159 383	1 386 082	939 742
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 630 775	389 530	772 148

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	358 916	-	526	-	358 390
	3а 2024 г.	309 915	56 590	7 588	-	358 916
в том числе: Резерв расходов на гарантийный ремонт	3а 2025 г.	337 057	-	526	-	336 532
	3а 2024 г.	284 016	60 630	7 588	-	337 057
Резерв предстоящих отпусков	3а 2025 г.	21 859	-	-	-	21 859
	3а 2024 г.	25 899	(4 040)	-	-	21 859

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	864 772	2 279 909
Затраты на оплату труда	245 288	333 087
Отчисления на социальные нужды	71 880	102 558
Амортизация	36 799	31 238
Прочие затраты	1 194 556	3 077 311
Итого по элементам	2 413 295	5 824 104
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(567 944)	(900 684)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 845 351	4 923 420