

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Рыбинское УМСП» (АО «РУМСП»)
за 2025 год**

1. Общие сведения

Акционерное общество «Рыбинское УМСП» (сокращенное наименование – АО «РУМСП») зарегистрировано по адресу: 152907, Ярославская область, г. Рыбинск, ул. 9 Мая, д. 33. Основной вид деятельности по ОКВЭД 42.11 – строительство автомобильных дорог и автомагистралей. Общество является непубличным акционерным обществом. Филиалов и представительств не имеет. Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2025 года составила 55 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, применения учетной политики, утвержденной приказом генерального директора. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости;
- создаются резервы по сомнительным долгам (ежемесячно по результатам инвентаризации дебиторской задолженности);
- создается оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков (резерв ежегодных отпусков);
- налог на прибыль определяется согласно ПБУ 18/02 (применяется метод балансового подхода).

Отчетным годом является календарный период с 1 января по 31 декабря.

3. Основные средства

Балансовая стоимость объектов основных средств на начало 2025 года составляла 274 112 тыс. руб., на конец года – 144 065 тыс. руб. Снижение связано с выбытием объектов в результате продажи (общая сумма продажи – 88 027 тыс. руб.). Сумма начисленной амортизации за 2025 год – 49 192 тыс. руб. Движение основных средств, их состав и результаты переоценок (не проводились) раскрыты в разделе № 4 пояснений.

4. Запасы

Оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе № 6 пояснений. Резерв под снижение стоимости запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность (краткосрочная и долгосрочная) составила 128 934 тыс. руб. Кредиторская задолженность – 32 011 тыс. руб., в том числе перед поставщиками и подрядчиками, а также перед персоналом по оплате труда, перед бюджетом и внебюджетными фондами – в соответствии с начисленными, но не уплаченными на отчетную дату суммами. Подробная расшифровка представлена в разделах № 7 и № 8 пояснений.

6. Капитал и резервы

Уставный капитал общества составляет 819 тыс. руб. и разделен на 8 190 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая. Все акции размещены и оплачены. В течение 2025 года изменения уставного капитала не производились.

Резервный капитал сформирован в соответствии с уставом в размере 123 тыс. руб. (5% от уставного капитала). Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2025 года – 1 010 781 тыс. руб.

7. Доходы и расходы

В отчетном периоде общество получало доходы от обычных видов деятельности (строительство дорог, выполнение подрядных работ, продажа асфальтобетонной смеси) и прочие доходы. Среди прочих доходов существенную сумму составила выручка от продажи основных средств – 65 933 тыс. руб. (отражена в составе прочих доходов), а также проценты к получению – 90 283 тыс. руб. Расходы, связанные с выбытием ОС, отражены в прочих расходах. Иные прочие доходы и расходы не являются существенными по отношению к финансовому результату.

8. Резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года:

- резерв по сомнительным долгам создан в сумме, определенной по результатам анализа дебиторской задолженности;
- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков (резерв отпусков) рассчитано на последний день каждого месяца, остаток на отчетную дату отражен в составе кредиторской задолженности (краткосрочной).

9. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью возникают в основном из-за разных правил признания доходов и расходов по реализации

основных средств, а также по оценочным резервам. Постоянные и временные разницы учтены при формировании текущего налога на прибыль.

10. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, подлежащих раскрытию в отчетности, не произошло. Общество не участвует в судебных разбирательствах, которые могли бы повлиять на финансовое положение.

11. Аффилированные лица

В 2025 году обществом совершались сделки с аффилированными лицами (в том числе с генеральным директором и акционерами) в виде предоставления займов (не являющихся крупными). Информация об аффилированных лицах раскрывается в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008.

12. Корпоративные договоры и эмиссионные ценные бумаги

Общество не имеет корпоративного договора. Иные эмиссионные ценные бумаги (кроме акций) не выпускались.

13. Прочая информация

Имущество общества не находится в залоге, поручительства не выдавались. Остальные показатели, не нашедшие отражения в текстовой части, раскрыты в соответствующих разделах табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор АО «РУМСР» _____ Сдвижков Е.Н.

Дата: 30 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость		
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	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость		
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 НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	113 658	245 611	250 911
в том числе:			
Здания	2 869	4 501	3 753
Сооружения	1 329	6 274	4 772
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 578	75 780	85 463
Офисное оборудование	125	304	111
Транспортные средства	97 681	152 236	151 670
Производственный и хозяйственный инвентарь	76	136	-
Другие виды основных средств	-	6 380	5 142
Неамортизируемые основные средства - всего	30 407	28 501	28 501
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			
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Земельные участки	30 407	28 501	28 501
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 906	-	-	(1 906)	-	-
	3а 2024 г.	657	-	42 696	-	(4 584)	(38 769)	-	-
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	1 906	-	-	(1 906)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	41 753	-	(3 125)	(38 627)	-	-
Запчасти 10.5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	943	-	(802)	(142)	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	657	-	-	-	(657)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 000	-	-	(6 000)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация (дооборудование) Систем автоматической пожарной сигнализации и оповещения о пожаре	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-
Асфальтосмесительная установка LRC2500 (АБЗ Ярославль)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	822	-	-	(822)	-	-
Емкость для битума №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Энергоснабжение АБЗ Ярославль	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	850	-	-	(850)	-	-
Установка топливораздаточная	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	207	-	-	(207)	-	-
Модернизация (дооборудование) Асфальтоукладчик SANY SSP90C-8S (3598 XH76)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	802	-	-	(802)	-	-
Резервуар РГЦЦ 50куб.м с 3-мя мешалками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 251	-	-	(2 251)	-	-
Газовая котельная здание мастерских	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	575	-	-	(575)	-	-
Дооборудование Экскаватор ZX-140 гос.№ XC 1895 76	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	365	-	-	(365)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

инвестиционной недвижимости	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
- всего								

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	3а 2025 г.	699	-	-	-	-	-	-	-	699	-
	3а 2024 г.	699	-	-	-	-	-	-	-	699	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	699	-	-	-	-	-	-	-	699	-
	3а 2024 г.	699	-	-	-	-	-	-	-	699	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	699	-	-	-	-	-	-	-	699	-
	3а 2024 г.	699	-	-	-	-	-	-	-	699	-

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	3а 2025 г.	357 083	-	171 489	(331 628)	-	-	X	X	196 943	-
	3а 2024 г.	263 432	-	858 487	(764 836)	-	-	X	X	357 083	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	164 789	-	13 929	(40 601)	-	-	(24 511)	-	113 605	-
	3а 2024 г.	176 497	-	491 597	(28 507)	-	-	(474 798)	-	164 789	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(42 628)	-	-	42 628	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(15 569)	-	-	15 569	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	23 577	-	63 483	(3 722)	-	-	-	-	83 338	-
	3а 2024 г.	24 138	-	3 573	(4 134)	-	-	-	-	23 577	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	168 717	-	94 077	(244 677)	-	-	(18 117)	-	-	-
	3а 2024 г.	62 798	-	363 317	(716 627)	-	-	459 229	-	168 717	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	93 615	(6 242)	68 709	-	(33 390)	-	(6 242)	X	128 934	(15 019)
	3а 2024 г.	71 488	(8 618)	84 536	-	4 489	-	(8 618)	X	93 615	(6 242)

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	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	75 686	163 845	-	207 520	-	-	32 011
	3а 2024 г.	175 792	127 257	3	(227 366)	-	-	75 686
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 592	690	-	(5 592)	-	-	690
	3а 2024 г.	42 641	5 165	3	(42 217)	-	-	5 592
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	81	147	-	(14)	-	-	214
	3а 2024 г.	29	79	-	(27)	-	-	81
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 263	15 266	-	(14 838)	-	-	2 691
	3а 2024 г.	16 988	180	-	(14 905)	-	-	2 263
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	67 750	147 742	-	(187 076)	-	-	28 416
	3а 2024 г.	116 134	121 833	-	(170 217)	-	-	67 750
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	75 686	163 845	-	207 520	-	X	32 011
	3а 2024 г.	175 792	127 257	3	(227 366)	-	X	75 686

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	18 029	5 243	5 568	10 346	7 358
	3а 2024 г.	4 126	33 229	14 202	5 124	18 029
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	3а 2025 г.	18 029	5 243	5 568	10 346	7 358
	3а 2024 г.	4 126	33 229	14 202	5 124	18 029

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	59 064	50 202	32 134

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	28 860	481 239
Затраты на оплату труда	48 298	153 801
Отчисления на социальные нужды	11 087	39 491
Амортизация	49 192	56 652
Прочие затраты	29 973	201 504
Итого по элементам	167 410	932 687
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	156 312	(105 359)
Итого расходы по обычным видам деятельности	323 722	827 328

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.	-	-	-	-