

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж»
за 2025 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

Краткое наименование: АО «ХССМ»

Организационно-правовая форма: Непубличное акционерное общество

Форма собственности: частная

Дата регистрации: зарегистрировано городской регистрационной палатой г. Новосибирска, свидетельство № 1328, реестр № 16870 **06 октября 1993 г.** (Постановление Администрации Железнодорожного района № 551)

ОГРН 1025403199084

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 54 № 001398054 от 14.11.2002г.

ИНН 5407104108

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС по Железнодорожному району г. Новосибирска серия 54 № 003001764 от 12.01.2000г.

Внесение изменений в устав Общества в связи с приведением наименования Общества в соответствие с положениями Федерального закона от 05.05.2014г. № 99-ФЗ и сменой юридического адреса Общества (решение годового общего собрания акционеров от 29.06.2017г., протокол №1) зарегистрировано в ЕГРЮЛ **07 июля 2017 г.** за № 6175476456413 Межрайонной ИФНС России № 16 по г. Новосибирску.

КПП 540301001

Общество поставлено на учет по новому месту нахождения в ИФНС по Кировскому району г. Новосибирска 07 июля 2017 года.

После укрупнения налоговых органов в Новосибирской области с 30.08.2021г. АО «ХССМ» состоит на учете в МИФНС 19 по Новосибирской области.

Юридический адрес

Акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж» (далее - Общество):

630048, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Вертковская, д.23/2, офис 3.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 8480 рублей и разделен на следующие акции:

Общее количество штук – 8480 обыкновенных акций

Номинальная стоимость одной акции – 1 рубль

Структура уставного капитала по составу акционеров: физические лица – 100%.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

на 31.12.2025 – 10 человек.

на 31.12.2024 - 12 человек.

Общество находится на строительном рынке с 1967 года. До 1997г. предприятие имело названия:

- Новосибирское специализированное пуско-наладочное управление треста «Оргтехэлеватормелъпром» (1967-1969);
 - Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росзаготспецмонтаж» (1970-1986);
 - Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж» (1986-1993);
 - АООТ «Хлебспецстроймонтаж» (1993-1997) – преобразовано в акционерное общество в результате приватизации Новосибирского специализированного монтажно-наладочного управления Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж».
- С 17.09.1997г. Общество переименовано в Открытое акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».
- С 07.07.2017г. Общество переименовано в Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».
- АО «ХССМ» является самостоятельным основным предприятием.
- АО «ХССМ» дочерних и зависимых обществ не имеет.
- АО «ХССМ» имеет 2 обособленных подразделения: Производственная база (Архонский пер., 7/2); База отдыха (с.Красный Яр, Ордынского р-на, Новосибирской обл.).
- АО «ХССМ» является малым предприятием.
- АО «ХССМ» является собственником недвижимости и земельных участков.

Генеральный директор - Савин Алексей Евгеньевич.
Главный бухгалтер – Грехова Наталья Андреевна.

Состав совета директоров Общества.

Председатель совета директоров
Савин Дмитрий Евгеньевич – главный инженер АО «ХССМ»;

Члены совета директоров:
Савин Алексей Евгеньевич – генеральный директор АО «ХССМ»;
Савина Татьяна Васильевна – гражданин РФ, пенсионер;
Савин Евгений Георгиевич – гражданин РФ, пенсионер;
Грехова Наталья Андреевна – главный бухгалтер АО «ХССМ».

Ревизор Общества на 2025 год.

Сырвакова Наталья Вячеславовна – главный бухгалтер ООО «Компания ОПЭКС ПЛЮС»;

Основные виды деятельности Общества - это предоставление за плату во временное пользование собственных помещений;
а также изготовление нестандартного оборудования и металлоизделий (самотечное оборудование, мельничный самотек, фланцы самотечные и аспирационные, бункера, циклоны, взрыворазрядные устройства, пневмотранспорт, коллекторы) для мельниц, элеваторов, крупозаводов, комбикормовых заводов, хлебокомбинатов, птицефабрик и др.
Основной заказчик ООО «Новосибирский мелькомбинат №1».

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности.

2.1. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 года.
- Отчет о финансовых результатах за 2025 год.
- Отчет об изменениях капитала за 2025 год.
- Отчет о движении денежных средств за 2025 год.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденном Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н и другими Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с ФСБУ 28/2023, утвержденных приказом Минфина от 13 января 2023 г. №4н.

2.3. Изменение учетной политики

Общество не вносило существенных изменений в учетную политику на 2025 год.

2.4 Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2025 году не производились исправления существенных ошибок.

3. Бухгалтерский баланс. Показатели бухгалтерского баланса.

3.1. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (ОС) ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020, учет капвложений в соответствии с ФСБУ 26/2020.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

<i>Наличие и движение основных средств</i>	– Таблица 6.1 Приложения
<i>Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования</i>	- Таблица 6.2 Приложения
<i>Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)</i>	- Таблица 6.3 Приложения
<i>Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость</i>	- Таблица 6.4 Приложения

3.1.1 Основные средства в операционной аренде

Основная деятельность нашей организации «Аренда и управление собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом», код ОКВЭД2 - 68.20.29.

Общество имеет право на упрощенные способы ведения учета, поэтому сдача имущества в аренду признается операционной арендой.

Общество сдает в аренду, принадлежащие ей на праве собственности склады, производственные цеха, производственные помещения и помещения для размещения офисов.

В бухгалтерском балансе остаточная стоимость ОС, которые сданы в аренду, отражается по строке 1150.

Остаточная стоимость объектов недвижимости, сданных в аренду составляет:

на 31.12.2024г. – 9117 тыс.руб.

на 31.12.2025г. - 8637 тыс.руб.

Дебиторская задолженность арендаторов отражена в 1230 строке баланса:

на 31.12.2024г. – 415 тыс.руб.

на 31.12.2025г. - 401 тыс.руб.

Доходы от аренды отражены в строке 4112 отчета о движении денежных средств и составили:

в 2024г. – 21133 тыс.руб.

в 2025г. - 20946 тыс.руб.

3.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 (утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н):

- Единицей бухгалтерского учета запаса является номенклатурный номер (п.6 ФСБУ 5/2019)
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).
- Готовая продукция принимается к бухгалтерскому учету по нормативной себестоимости. Отклонение фактической производственной себестоимости от учетной нормативной отражается с использованием счета 40 «Выпуск продукции, работ, услуг» План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019.
- Спецодежда учитывается в составе оборотных активов. Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, осуществляется по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды. Погашение стоимости специальной оснастки и специальной одежды отражается по дебету счетов учета затрат

на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

- В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 23 и 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными.

Они распределяются между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат (п.п. 23 и 24 ФСБУ 5/2019).

- ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

- ФСБУ 5 не применяется к запасам, предназначенным для управленческих нужд. Они признаются незначительными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

(п. 2 ФСБУ 5/2019).

Наличие и движение запасов - Таблица 6.5 Приложения

3.3. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2025 – 904 тыс. рублей

На 31.12.2024 – 1 114 тыс. рублей

Наличие и движение дебиторской задолженности - Таблица 6.6 Приложения

3.4. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

В 2025 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

3.5. Прочие оборотные активы

3.5.1. Прочие оборотные активы (ПБУ 4 п.24)

Структура строки бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» (тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты по прочим видам страхования	25	155

Расходы за право пользование имуществом	306	0
НДС, исчисленный с авансов и предоплат покупателей	62	139
Расходы будущих периодов	97	181
ИТОГО	490	475

3.5.2. Расходы будущих периодов

Затраты на приобретение активов, соответствующие критериям НМА СПИ =< 12 мес. (пп. «в» п. 4 ФСБУ 14/2022), относятся к краткосрочным НМА. Они учитываются в составе оборотных активов обособленно и списываются на расходы пропорционально прошедшему и оставшемуся периоду использования.

Стоимостной лимит для НМА в БУ — 100 тыс. руб.

3.6. Обязательства

Долгосрочные обязательства Общества включают отложенное налоговое обязательство в сумме 252 тыс.рублей.

Краткосрочные обязательства Общества состоит из кредиторской задолженности и заемных средств.

Обязательства Общества на 31.12.2025г. немного уменьшились по сравнению с 2024г. Это по-прежнему авансы покупателей и арендаторов за товар и продукцию и услуги, отгруженные в 1-ом квартале 2026 года – 427 тыс.рублей. А также заемные средства 1000 тыс.рублей. Обязательства перед поставщиками и разными дебиторами и кредиторами – 445 тыс.рублей. Обязательства по налогам и сборам – 1396 тыс.рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2025 – 3268 тыс. рублей

На 31.12.2024 – 3919 тыс. рублей

Наличие и движение обязательств - Таблица 6.7 Приложения

3.7. Капиталы и резервы.

Уставный капитал акционерного общества составляет 8480 руб., который состоит из вкладов физических лиц.

Добавочный капитал за 2025 год не изменился и составляет на начало и конец отчетного периода 2405 тыс. рублей.

Прибыль 2025г. составила 1385 тыс.рублей (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

В итоге на 31.12.2025г. капитал общества составил 24 152 тыс.рублей.

Размер чистых активов акционерного общества на 31.12.2025г. составил 25 181 тыс. рублей.

4. Отчет о финансовых результатах. Показатели отчета.

4.1. Выручка от продажи и прочие доходы

Учет доходов от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

4.1.1. Порядок признания выручки

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. ПБУ 9/99 п.6

Выручка от реализации продукции (товара) признаются в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) к покупателю, работ (услуг) в момент принятия заказчиком. Выручка от доходов, связанных с предоставлением за плату во временное пользование активов организации, последним днем месяца, при завершении договора ранее последнего дня месяца – днем подписания акта приема-передачи активов. ПБУ 9/99 п.12

4.1.2. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации (ПБУ 9/99 п.п.4-5)

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

Реализация готовой продукции

Реализация товаров (оборудования)

Ремонт и юстировка весов различной грузоподъемности.

4.1.3. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации (ПБУ 9/99 п.4,п.7)

Доходы от участия в уставных капиталах других организаций.

Доходы от реализации основных средств.

Доходы от реализации прочих материалов.

Проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности.

4.1.4. Информация о структуре доходов от обычных видов деятельности (строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за 2025 год)

(тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Сумма	
	2025 год	2024 год
Доходы от предоставления во временное пользование активов организации	21427	20809
Реализация готовой продукции	867	1453
Ремонт и юстировка весов	-	160
ИТОГО	22294	22422

4.1.5. Информация о структуре прочих доходов ПБУ 9/99 п.18(1)(строки 2320 «Проценты к получению» и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2025 год)

(тыс. рублей)

Виды прочих доходов	2025 год	2024 год
Проценты к получению	27	26
ИТОГО Проценты к получению	27	26
Доходы от реализации прочих активов	0	0
Прочие доходы	0	0
ИТОГО Прочие доходы	27	26

4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. ПБУ 10/99 п.18

Коммерческие расходы у Общества отсутствуют.

Управленческие расходы как условно-постоянные относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли и списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

4.2.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (строки 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах за 2025 год)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Сумма	
	2025 год	2024 год
Материальные затраты	5976	7444
Расходы на оплату труда	4496	5355
Отчисления на социальные нужды	1264	1265
Амортизация	1319	1461
Имущественные налоги	953	860
Прочие затраты	3964	2278
ИТОГО	17972	18663

4.2.2. Информация о структуре прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

(тыс. рублей)

Вид прочих расходов	Сумма	
	2025 год	2024 год
Прибыль и убытки прошлых лет	440	0
Содержание базы отдыха	1073	661
Услуги банка	90	102
Штрафы по хоздоговорам	8	0

Вид прочих расходов	Сумма	
	2025 год	2024 год
Расходы эмитента	66	62
Прочие расходы	158	208
Итого	1835	1033

4.3 Совокупный финансовый результат.

Прибыль до налогообложения составила 2515 тыс. рублей

Налог на прибыль составил 1130 тыс. рублей

Совокупный финансовый результат 2025 года прибыль 1385 тыс. рублей.

4.4 Базовая прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н. (п.16-18)

Уставный капитал Общества составляет 8 480 (Восемь тысяч четыреста восемьдесят) рублей, который разделен на 8 480 обыкновенных именных акции номинальной стоимостью 1 рубль (в деноминированных ценах).

В 2024 году прибыль на одну акцию составила 231,96 рубля.

В 2025 году прибыль на одну акцию составила 163,33 рубля.

В 2025 году совокупный доход Общества составил 1385 тыс.рублей

В 2026 году общество планирует сдавать имеющиеся свободные помещения в аренду, подготавливая их по запросам арендаторов, выполнять заказы по изготовлению металлопродукции для мелькомбинатов и элеваторов.

5 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1 Перечень связанных сторон (ПБУ 11/2008 п.4)

Аффилированные лица:

- 1.Савин Алексей Евгеньевич – Генеральный директор АО «ХССМ», член Совета директоров.
- 2.Савин Евгений Георгиевич – член Совета директоров.
- 3.Савина Татьяна Васильевна – член Совета директоров.
- 4.Грехова Наталья Андреевна – Главный бухгалтер, член Совета директоров.
- 5.Савин Дмитрий Евгеньевич – Главный инженер, член Совета директоров.
- 6.Савина Елена Евгеньевна - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, является прямым родственником

5.2 Операции, проведенные со связанными сторонами (ПБУ 11/2008 п.5,10,11,13)

В 2025 году дивиденды не начислялись.

Операции, кроме выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу, не проводились.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (ПБУ 11/2008 п.12)

(тыс. рублей.)

Виды вознаграждений	Сумма
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	3532
Оплата труда за отчетный период	2730
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	728
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	74
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-
Долгосрочные вознаграждения	-

6 ПРИЛОЖЕНИЕ

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	15 557	(9 313)	1 580	-	-	(858)	-	-	-	-	-	17 137	(10 169)
	3а 2024 г.	14 926	(8 312)	631	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	15 557	(9 313)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	1 655	(996)	985	-	-	(102)	-	-	-	-	-	2 640	(1 097)
	3а 2024 г.	1 045	(953)	610	-	-	(43)	-	-	-	-	-	2 440	(996)
Сооружения	3а 2025 г.	8 223	(4 323)	322	-	-	(558)	-	-	-	-	-	8 545	(4 881)
	3а 2024 г.	8 223	(3 769)	-	-	-	(554)	-	-	-	-	-	8 223	(4 323)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 637	(2 115)	273	-	-	(170)	-	-	-	-	-	2 910	(2 284)
	3а 2024 г.	2 615	(1 873)	22	-	-	(241)	-	-	-	-	-	2 637	(2 115)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 829	(1 818)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	1 829	(1 829)
	3а 2024 г.	1 829	(1 672)	-	-	-	(146)	-	-	-	-	-	1 829	(1 818)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
	3а 2024 г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	162	(62)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	162	(78)
	3а 2024 г.	162	(46)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	162	(62)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	15 441	(6 379)	-	-	-	(461)	-	-	-	-	-	15441	(6 841)
	3а 2024 г.	15 441	(5 918)	-	-	-	(461)	-	-	-	-	-	15441	(6 379)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	15 441	(6 379)	-	-	-	(461)	-	-	-	-	-	15 441	(6 841)
	3а 2024 г.	15 441	(5 918)	-	-	-	(461)	-	-	-	-	-	15 441	(6 379)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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	8637	9117	9569	
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	

6.3. 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.	573	-	-	-	-	-	573	-
	3а 2024 г.	573	-	22	-	-	(22)	573	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	235	-	-	-	-	-	235	-
	3а 2024 г.	235	-	22	-	-	(22)	235	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	338	-	-	-	-	-	338	-
	3а 2024 г.	338	-	-	-	-	-	338	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.4. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	6 793	-	2 835	-	-	(1 580)	8 047	-
	3а 2024 г.	5 153	-	2 249	-	-	(610)	6 793	-
в том числе:									
Сборные домики 1шт	3а 2025 г.	-	-	98	-	-	-	98	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Павильон (кровля) на базе отдыха в с.Красный Яр	3а 2025 г.	-	-	10	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
Благоустройство территории на базе отдыха	3а 2025 г.	566	-	349	-	-	-	914	-
	3а 2024 г.	-	-	566	-	-	-	566	-
Сборные домики 2шт	3а 2025 г.	5 206	-	1 743	-	-	-	6 949	-
	3а 2024 г.	4 178	-	1 028	-	-	-	5 206	-
Система видеонаблюдения КрЯр База отдыха	3а 2025 г.	202	-	71	-	-	(273)	-	-
	3а 2024 г.	176	-	26	-	-	-	202	-
Водопровод летний на базе отдыха в с.Красный Яр	3а 2025 г.	-	-	322	-	-	(322)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Баня (модернизация) на базе отдыха в с.Красный Яр	3а 2025 г.	819	-	242	-	-	(985)	76	-
	3а 2024 г.	799	-	19	-	-	-	819	-
Здание базы отдыха (кровля) на базе отдыха в с.Красный Яр	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	475	-	-	(475)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.5. 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.	4 811	-	16 672	(17 801)	-	-	X	X	3 682	-
	За 2024 г.	3 631	-	20 272	(19 092)	-	-	X	X	4 811	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	4 466	-	4 892	(5 959)	-	-	-	-	3 400	-
	За 2024 г.	3 293	-	6 565	(5 392)	-	-	-	-	4 466	-
Готовая продукция	За 2025 г.	206	-	867	(867)	-	-	-	-	206	-
	За 2024 г.	212	-	1 406	(1 412)	-	-	-	-	206	-
Товары	За 2025 г.	77	-	-	-	-	-	-	-	77	-
	За 2024 г.	29	-	49	(2)	-	-	-	-	77	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	62	-	10 913	(10 975)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97	-	12 250	(12 285)	-	-	-	-	62	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.6 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 114	-	357	-	(567)	-	-	-	904	-
	3а 2024 г.	1 372	-	534	-	(792)	-	-	-	1 114	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	655	-	149	-	(353)	-	-	-	451	-
	3а 2024 г.	742	-	259	-	(346)	-	-	-	655	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	415	-	200	-	(214)	-	-	-	401	-
	3а 2024 г.	513	-	276	-	(374)	-	-	-	415	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	44	-	8	-	-	-	-	-	52	-
	3а 2024 г.	115	-	-	-	(71)	-	-	-	44	-
Итого	3а 2025 г.	1 114	-	357	-	(567)	-	-	X	904	-
	3а 2024 г.	1 372	-	534	-	(792)	-	-	X	1 114	-

6.7. 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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 919	439	-	(1090)	-	-	3 268
	3а 2024 г.	4 276	2 002	-	(2 359)	-	-	3 919
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	380	132	-	(242)	-	-	270
	3а 2024 г.	278	256	-	(157)	-	-	377
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	848	23	-	(444)	-	-	427
	3а 2024 г.	921	410	-	(483)	-	-	848
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	496	85	-	(406)	-	-	175
	3а 2024 г.	160	336	-	-	-	-	496
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000
	3а 2024 г.	1 550	1 000	-	(1 550)	-	-	1 000
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 198	198	-	-	-	-	1 396
	3а 2024 г.	1 367	-	-	(169)	-	-	1 198
Итого	3а 2025 г.	3 919	439	-	(1090)	-	X	3 268
	3а 2024 г.	4 276	2 002	-	(2 359)	-	X	3 919

Генеральный директор

Савин А.Е.

Главный бухгалтер

Грехова Н.А.

