

«Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах» за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» (ООО «СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ») (далее – Общество), создано 13.03.2015 путем создания юридического лица. Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 1157746231191 от 13.03.2015 года (свидетельство серия 77 № 016994496); ИНН 7713392843, Дата постановки на учет в налоговом органе 13.03.2015 года (свидетельство серия 77 № 016994497).

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 - Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - Частная собственность.

Место нахождения Общества : 127247, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Восточное Дегунино, ш Дмитровское, Дом 100, помещ. 2/4

Основным видом экономической деятельности Общества является:

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 5 лет.

Руководитель Общества - Генеральный директор Тихомиров Максим Викторович

Размер уставного капитала Общества составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

Участниками Общества являются:

- Тихомиров Максим Викторович - 100 %, номинальная стоимость 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются:

- Тихомиров Максим Викторович

Общество имеет:

- представительства: Представительство ООО «Строительные технологии»

- обособленные подразделения: Обособленное подразделение Москва, ОП г. Котовск, ОП г. Кострома

Среднесписочная численность работников Общества

За 2025 год составила 389 человек, за 2024 год составила 112 человека.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 29.12.2023 года №126 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком РФ на 31.12.2024 года, на 31.12.2023 года.

Курсы валют на даты составили:

Валюта	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023
Доллар США	78,2267	101.6797	89.6883
Евро	92,0938	106.1028	99.1919

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События после отчетной даты отсутствуют.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
 - б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
 - в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
 - г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- иное.

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

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

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

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

5.2 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2024 и 2025гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 3 «Финансовые вложения».

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.3 Налог на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 13 816 737 руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %

12 июля 2024 года принят Федеральный закон №176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.

5.4 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 4 «Запасы».

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов приведена в разделе 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.5 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году составил на 31.12.2025 - 61 426 тыс руб

5.6 Займы и кредиты полученные

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

5.7 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 5.4 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

5.8 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

На конец отчетного периода по сотрудникам нет дней неиспользованных отпусков.

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2025 год составили: 3 196 514 тыс. руб. (без НДС).

Доходы от реализации за 2025 год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

- работы – 455 278 тыс руб,
- услуги – 501 115 тыс руб,
- товары – 2 240 121 тыс руб

Доходы от реализации за 2024 год составили: 751 471 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2024 год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

- работы - 641 414 тыс. руб;
- услуги 54 018 тыс. руб,
- товары 56 039 тыс. руб.

.

Себестоимость продаж за 2025 год составляет 3 027 405тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2024 год составляет 606 550 тыс. руб.

6.2 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 35 939 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

- реализация и ликвидация внеоборотных активов 14 086 тыс. руб.;
- реализация прав требования, прочих работ и услуг 6 550 тыс. руб.;
- иная операционная деятельность 12 830 тыс. руб.;
- штрафы, пени и неустойки к получению по хоз. Договорам 2 319 тыс. руб.;
- прочие внереализационные доходы 154 тыс руб

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 4 070 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

- списание дебиторской (кредиторской) задолженности 4022 тыс. руб.;
- прочие внереализационные доходы 20 тыс. руб.;
- возмещение убытков к получению 28 тыс. руб.;

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 67 521 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- реализация и ликвидация внеоборотных активов 5 437 тыс. руб.;
- отчисления в резервы по сомнительным долгам 22 665 тыс. руб.;
- реализация прав требования, прочих работ и услуг 6 894 тыс руб;
- иная операционная деятельность 14 722 тыс руб
- убытки прошлых лет 9350 тыс руб
- штрафы, пени и неустойки к уплате по хоз. договорам 3 211 тыс руб
- штрафы, пени по налогам и сборам 1 768 тыс руб
- прочие внереализационные расходы 1 520 тыс руб
- административные штрафы – 807 тыс руб
- компенсационные выплаты за задержку заработной платы 784 тыс руб

- судебная госпошлина 363 тыс руб

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 46 318 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- отчисления в резервы по сомнительным долгам 38 833 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков 4 465 тыс. руб.;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате) 1 901 тыс. руб.;
- прочие косвенные расходы 518 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы 492 тыс. руб.
- прочие расходы 108 тыс. руб.

6.3 Влияние санкций.

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2024 и 2025 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

7. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже.

8. Специальные пояснения.

8.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

8.2 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

Наименование организации Фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия лица в уставном капитале Общества, %
Тихомиров Максим Викторович	1. Лицо, имеющее право распоряжаться более 20% уставного капитала Общества 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества.	100,0
ООО «Наш Город» (ИНН 7718855990)	1. Состоит в одной группе лиц с Тихомиров Максим Викторович - Генеральный директор - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	
ООО «ТЕРРЕКС» (ИНН 9718223017)	1. Состоит в одной группе лиц с Тихомиров Максим Викторович - Участник Общества- Лицо, имеющее право распоряжаться более 20% уставного капитала Общества	24,0
АО «РТ-Климатические решения» (ИНН 9718214950)	1. Состоит в одной группе лиц с Тихомиров Максим Викторович - Генеральный директор - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества 2. Состоит в одной группе лиц с ООО «Строительные технологии» -	

Наименование организации Фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия лица в уставном капитале Общества, %
	Лицо, имеющее право распоряжаться более 20% уставного капитала Общества ООО «Строительные технологии»	50,001

В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

№ п/п	Наименование организации, ФИО (аффилированного лица)	Характер сделки, дата № договора
1.	Тихомиров Максим Викторович	Возврат денежных средств должником, Договор займа № СТ-3-2812/2024 от 28.12.2024
2.	ООО «Наш город»	Приобретение услуг, Договор № СТ-07-11/24 от 07.11.2024
3.	ООО «Наш город»	Приобретение ТМЦ, Договор № СТ-2506/2025 от 25.06.2025
4.	ООО «Наш город»	Приобретение услуг, Договор № 01/04/2021 от 01.04.2021
5.	ООО «Наш город»	Приобретение работ, Договор № 06/09/2021 от 06.09.2021
6.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 02.11.2024
7.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 27.09.2024
8.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа № б\н от 30.06.2024
9.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 30.10.2024
10.	АО «РТ-Климатические решения»	Приобретение ТМЦ, Договор № СТ-150124 от 15.01.2024
11.	ООО «ТЕРРЕКС»	Аренда оборудования, Договор № Тер-01/04-25 от 01.04.2025
12.	ООО «ТЕРРЕКС»	Приобретение работ, Договор № Тер-12/2023 от 21.12.2023
13.	ООО «ТЕРРЕКС»	Приобретение работ, Договор № Тер-21/05-К от 21.05.2024
14.	ООО «ТЕРРЕКС»	Аренда имущества, Договор № ТПЗ-31/24 от 22.11.2024
15.	ООО «ТЕРРЕКС»	Приобретение работ, Договор № Тер-06_02/24 от 06.02.2024
16.	ООО «ТЕРРЕКС»	Приобретение работ, Договор №Тер-24/15-10 от 05.10.2024
17.	ООО «ТЕРРЕКС»	Приобретение работы, Договор №Тер-23/09-10 от 09.10.2023

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

№ п/п	Наименование организации, ФИО (аффилированного лица)	Характер сделки, дата № договора
1.	Тихомиров Максим Викторович	Получение займа, Договор займа №СТ-3-0911/2024 от 09.11.2024
2.	Тихомиров Максим Викторович	Получение займа, Договор займа №СТ-3-2003/2024 от 20.03.2024
3.	Тихомиров Максим Викторович	Получение займа, Договор займа № СТ-3-2812/2024 от 28.12.2024
4.	ООО «Наш город»	Предоставление займа, Договор займа № СТ-25-12/24 от 25.12.2024
5.	ООО «Наш город»	Приобретение работ, Договор № НГ-0901-24 от 09.01.2024
6.	ООО «Наш город»	Оплата услуг, Договор № 01/04/2021 от 01.04.2021
7.	ООО «Наш город»	Оплата работ, Договор № 06/09/2021 от 06.09.2021
8.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 02.11.2024
9.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 27.09.2024
10.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа № 2702/2024. от 27.02.2024
11.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 24.07.2024
12.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 27.12.2024
13.	АО «РТ-Климатические решения»	Предоставление займа, Договор займа б\н от 30.10.2024
14.	АО «РТ-Климатические решения»	Возврат денежных средств должником, Договор займа № 2212/2023 от 22.12.2023
15.	АО «РТ-Климатические решения»	Возврат денежных средств должником, Договор займа № 23-03-23/1 от 23.03.2023
16.	АО «РТ-Климатические решения»	Приобретение ТМЦ, Договор № СТ-150124 от 15.01.2024
17.	ООО «ТЕРРЕКС»	Получение займа, Договор № Тер-3-1305/2024 от 13.05.2024
18.	ООО «ТЕРРЕКС»	Предоставление займа, Договор займа № Тер-3-0210/2024 от 02.10.2024
19.	ООО «ТЕРРЕКС»	Предоставление займа, Договор займа № Тер-3-1510/2024 от 15.10.2024
20.	ООО «ТЕРРЕКС»	Предоставление займа, Договор

		займа № Тер-3-1608/2024 от 16.08.2024
21.	ООО «ТЕРПЕКС»	Предоставление займа, Договор займа № Тер-3-2708/2024 от 27.08.2024
22.	ООО «ТЕРПЕКС»	Возврат денежных средств должником, Договор займа №1311/2023 от 13.11.2023
23.	ООО «ТЕРПЕКС»	Выдача займа и возврат денежных средств должником, Договор займа № 3110/2023 от 31.10.2023
24.	ООО «ТЕРПЕКС»	Приобретение работ, Договор № ТЕР-01-07/24 от 01.07.2024
25.	ООО «ТЕРПЕКС»	Аренда имущества, Договор № ТПЗ-31/24 от 22.11.2024
26.	ООО «ТЕРПЕКС»	Приобретение работ, Договор № Тер-04/06 от 04.06 2024
27.	ООО «ТЕРПЕКС»	Приобретение работ, Договор № Тер-06 02/24 от 06.02.2024
28.	ООО «ТЕРПЕКС»	Приобретение услуг, Договор № Тер 08/07-24 от 08.07.2024
29.	ООО «ТЕРПЕКС»	Приобретение работ, Договор №Тер-12/2023 от 21.12.2023
30.	ООО «ТЕРПЕКС»	Приобретение услуг, Договор №Тер-23/09-10 от 09.10.2023

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:
за 2025 год:

- заработная плата – 18 162 тыс. руб.;
- страховые взносы – 2 963тыс. руб.

за 2024 год:

- заработная плата - 13 543 тыс. руб.;
- страховые взносы – 2 195 тыс. руб.

В 2024-2025 году участникам дивиденды не выплачивались.

8.3 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателей строки 1450 «Прочие обязательства»

Расшифровка строки 1450 «Прочие обязательства», тыс. руб.

Арендные обязательства	На 31.12.2025	На 31.12.2024
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	2680	10 000
Дог. № 35295-МСК-22-АМ-Л	0	1 033
Дог. № 35318-МСК-22-АМ-Л от 14.12.202	0	1 905
Дог. № 36303-МСК-23-АМ-Л	1158	2 700
Дог. № 54040-МСК-23-АМ-Л от 06.12.2023	897	1 866
Дог. №12792-МСК-24-АМ-Л от 02.04.2024	459	1 834
Дог. №14441-МСК-24-АМ-Л от 12.04.2024	166	662
БМВ ЛИЗИНГ	0	1 252
Дог. № 10565/2021/LC/014489 от 15.01.2021	0	1 252
Европлан	1952	9 294
Дог. № 2929832-ФЛ/МСК-21 от 28.12.2021	0	0
Дог. № АА21218173 от 21.12.2022	0	570
Дог. № АА020771283 от 11.06.2024	549	1 646
Дог. № АА054678023 от 03.04.2024	1003	5 079
Дог. №АА056678160 от 26.03.2024	401	1 999
Каркаде ООО	10217	31 096
66363/2024 от 06.08.2024	4764	14 289
66364/2024 от 06.08.2024	0	561
67001/2024 от 08.08.2024	4033	12 097
67064/2024 от 08.08.2024	961	2 881
87240/2024 от 30.09.2024	459	1 268
Совкомбанк Лизинг ООО	185	1 752
Дог. №2022 2568 от 25.02.2022 г.	185	1 752
ФКМ Агро (АГКО ФИНАНС)		0
Дог. № LA-11553/2021 от 29/07/2021	0	0
Итого	15035	53 394

8.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения

оценочных значений" (ПБУ 21/2008))), утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет

8.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. Непрерывность деятельности

Учитывая безубыточность в 2023-2025 г. Общество прогнозирует финансовую устойчивость на ближайшие 12 месяцев. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

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		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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	460	-	-	(65)	-	-	-	-	-	460	(65)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	356	-	-	(46)	-	-	-	-	-	356	(46)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	105	-	-	(19)	-	-	-	-	-	105	(19)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	395	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	309	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	86	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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	3а 2025 г.	-	-	521	-	(61)	(460)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	105	-	-	(105)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	413	-	(58)	(356)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	49 047	(27 045)	3 125	(62 262)	41 744	(8 214)	-	-	-	-	-	9 724	(4 329)
	3а 2024 г.	24 221	(10 395)	11 307	(166)	166	(4 702)	-	-	-	-	-	49 047	(27 045)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	12 603	(1 676)	2 122	(11 976)	6 270	(4 103)	-	-	-	-	-	6 046	(1 981)
	3а 2024 г.	2 250	(631)	10 353	-	-	(1 046)	-	-	-	-	-	12 603	(1 676)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	925	(416)	457	(83)	83	(397)	-	-	-	-	-	1 298	(730)
	3а 2024 г.	462	(262)	583	(120)	120	(274)	-	-	-	-	-	925	(416)
Транспортные средства	3а 2025 г.	35 165	(24 825)	546	(50 150)	35 338	(3 654)	-	-	-	-	-	2 078	(1 483)
	3а 2024 г.	21 325	(9 372)	155	-	-	(3 340)	-	-	-	-	-	35 165	(24 825)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	355	(127)	-	(52)	52	(60)	-	-	-	-	-	302	(134)
	3а 2024 г.	184	(130)	217	(46)	46	(42)	-	-	-	-	-	355	(127)
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 статьёй 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	90 991	(20 611)	524	(8 526)	7 863	(16 753)	-	-	-	63 176	(18 688)
	3а 2024 г.	48 421	(18 324)	56 255	-	-	(14 401)	-	-	-	90 991	(20 611)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	7 933	(3 001)	-	-	-	(1 983)	-	-	-	4 636	(2 511)
	3а 2024 г.	7 933	(1 017)	-	-	-	(1 983)	-	-	-	7 933	(3 001)

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	83 058	(17 611)	524	(8 526)	7 863	(14 770)	-	-	58 539	(16 176)	-
	3а 2024 г.	40 488	(17 307)	56 255	-	-	(12 417)	-	-	83 058	(17 611)	-
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 к статье 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	49 883	92 381	43 923
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 189	15 859	8 535
Офисное оборудование	567	508	200
Транспортные средства	42 958	75 787	35 134
Производственный и хозяйственный инвентарь	168	228	54
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
Транспортные средства	-	-	-
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.	-	-	2 895	-	(300)	(2 595)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	67 562	-	-	(67 562)	1	-
в том числе: Рейка	3а 2025 г.	-	-	59	-	(59)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС	3а 2025 г.	-	-	242	-	(242)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	316	-	-	(316)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	56 410	-	-	(56 410)	1	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	457	-	-	(457)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	583	-	-	(583)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 822	-	-	(1 822)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 353	-	-	(10 353)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	217	-	-	(217)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Тахеометр EFT TS1	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	1	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	1	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	40 179	-	123 569	(90 675)	-	-	-	-	73 073	-
	3а 2024 г.	145 957	-	53 399	(159 177)	-	-	-	-	40 179	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	3а 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	40 129	-	123 569	(90 675)	-	-	-	-	73 023	-
	3а 2024 г.	145 907	-	53 399	(159 177)	-	-	-	-	40 179	-
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.	-	-	7 995 250	(7 995 250)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	7 995 250	(7 995 250)	-	-	-	-	-	-
	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.	40 179	-	8 118 819	(8 085 925)	-	-	-	-	73 073	-
	3а 2024 г.	145 957	-	53 399	(159 177)	-	-	-	-	40 179	-

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.	4 453 540	-	3 246 343	(3 050 146)	-	-	X	X	4 649 738	-
	3а 2024 г.	175 792	-	5 917 354	(1 639 606)	-	-	X	X	4 453 540	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 717 581	-	589 279	(29 266)	-	-	(2 183 793)	-	1 093 800	-
	3а 2024 г.	98 485	-	3 653 008	(1 033 911)	-	-	1 725 765	-	2 717 581	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	202 078	-	630 146	(1 809 444)	-	-	1 713 739	-	736 519	-
	3а 2024 г.	9 882	-	241 201	(49 004)	-	-	-	-	202 078	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	1 533 881	-	2 026 918	(1 211 436)	-	-	470 055	-	2 819 418	-
	3а 2024 г.	67 426	-	2 023 145	(556 691)	-	-	-	-	1 533 881	-
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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 524 995	(38 833)	1 235 724	2 319	(977 437)	(2 337)	(54 837)	-	1 783 264	(61 426)
	3а 2024 г.	2 578 234	-	1 464 488	-	(2 517 632)	(95)	-	-	1 524 995	(38 833)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 356 810	-	876 417	-	(860 331)	(2 081)	-	-	1 370 815	-
	3а 2024 г.	2 457 540	-	1 307 892	-	(2 408 545)	(76)	-	-	1 356 810	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	150 333	(38 833)	115 252	-	(106 901)	-	(54 837)	-	158 684	(61 426)
	3а 2024 г.	116 766	-	137 285	-	(103 719)	-	-	-	150 333	(38 833)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	370	-	-	-	(370)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	385	-	14	-	(11)	(19)	-	-	370	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	13 930	-	238 146	2 319	(9 683)	(256)	-	-	244 456	-
	3а 2024 г.	3 482	-	15 745	-	(5 296)	-	-	-	13 930	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	61	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2	-	239	-	(2)	-	-	-	239	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	3 550	-	5 629	-	(150)	-	-	-	9 029	-
	3а 2024 г.	-	-	3 550	-	-	-	-	-	3 550	-
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.	1 524 995	(38 833)	1 235 724	2 319	(977 437)	(2 337)	(54 837)	X	1 783 264	(61 426)
	3а 2024 г.	2 578 234	-	1 464 488	-	(2 517 632)	(95)	-	X	1 524 995	(38 833)

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	11 666	50 239	39 827	994	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	111 666	50 239	39 827	994	-	-

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.	60 394	151 150	-	(3 000)	-	(53 394)	155 150
	3а 2024 г.	32 213	50 779	-	(22 598)	-	-	60 394
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.	53 394	-	-	-	-	(53 394)	-
	3а 2024 г.	22 213	50 779	-	(19 598)	-	-	53 394
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	7 000	-	-	(3 000)	-	-	4 000
	3а 2024 г.	10 000	-	-	(3 000)	-	-	7 000
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	151 150	-	-	-	-	151 150
	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.	6 263 952	2 858 938	53	(2 740 467)	(12 790)	53 394	6 423 080
	3а 2024 г.	2 906 770	3 786 991	51	(425 838)	(4 022)	-	6 263 952
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	699 829	490 309	50	(408 586)	(12 790)	-	768 812
	3а 2024 г.	310 899	579 707	51	(186 813)	(4 014)	-	699 829
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 527 034	2 273 557	-	(2 287 968)	-	-	5 512 623
	3а 2024 г.	2 568 636	3 187 373	-	(228 975)	-	-	5 527 034
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5	-	-	(2)	-	-	3
	3а 2024 г.	12	-	-	-	(7)	-	5
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	64	212	3	380	-	-	658
	3а 2024 г.	-	64	-	-	-	-	64
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	185	-	(38 544)	-	53 394	15 035

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	6 450	-	-	(4 086)	-	-	2 364
	3а 2024 г.	-	6 450	-	-	-	-	6 450
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	116	195	-	(75)	-	-	236
	3а 2024 г.	-	116	-	-	-	-	116
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	7 692	8 573	-	(6)	-	-	16 259
	3а 2024 г.	3 853	3 840	-	-	-	-	7 692
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	12 769	24 878	-	-	-	-	37 647
	3а 2024 г.	22 818	-	-	(10 049)	-	-	12 769
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 640	27 093	-	-	-	-	29 734
	3а 2024 г.	-	2 640	-	-	-	-	2 640
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4 961	8 131	-	-	-	-	13 092
	3а 2024 г.	476	4 485	-	-	-	-	4 961
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 162	25 626	-	(1 368)	-	-	26 420
	3а 2024 г.	-	2 162	-	-	-	-	2 162
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	229	-	-	(211)	-	-	18
	3а 2024 г.	76	153	-	-	-	-	229
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	178	-	-	-	-	178
	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.	6 324 346	3 010 088	53	(2 743 467)	(12 790)	X	6 578 230
	3а 2024 г.	2 938 983	3 837 770	51	(448 436)	(4 022)	X	6 324 346

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 308 617	1 041 000
Затраты на оплату труда	653 886	164 996
Отчисления на социальные нужды	123 447	29 976
Амортизация	24 487	19 103
Прочие затраты	1 329 430	894 044
Итого по элементам	4 439 866	2 149 119
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 285 537)	(1 466 455)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 154 329	682 664