

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025
ООО «Отдых-Сервис Крым»
за 2025 год**

ИНН 9108000348, КПП 910801001, ОГРН 1149102007801
Адрес: 298107, Республика Крым, г. Феодосия, ул. Чкалова, д. 96А, пом. 53

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Отдых-Сервис Крым»
Юридический и почтовый адрес	298112, Республика Крым, г. Феодосия, ул. Чкалова, 96-А, пом. 53
Основной вид деятельности по ОКВЭД	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
Среднесписочная численность на 01.01.2026, человек	175

2. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- организация в 2025 году отвечает категории среднее предприятие, согласно Единому реестру субъектов малого и среднего предпринимательства;
- 14 января 2016 года включена в единый реестр участников свободной экономической зоны за регистрационным номером 82А2016000281.

25 декабря 2025 года общество получило новое свидетельство о включении в реестр участников свободной экономической зоны № 81012-ММ/16 от 25.12.2025 АА № 0000520

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

- ООО «Отдых-Сервис Крым» в 2025 году применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом, в налоговом учете применяется ускоренная амортизация с коэффициентом 2;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КлР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КлР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 70 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

- Романькова Инна Ивановна, доля участия — 70 процентов;
- Романьков Роман Алексеевич, доля участия – 30 процентов.

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

4. Органы управления

Единоличный исполнительный орган управления— генеральный директор Ткачук Александр Павлович.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

7. Основные показатели деятельности ООО «Отдых-Сервис Крым»

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло строительство жилых и нежилых зданий, также занималось реализацией и сдачей в аренду собственной недвижимости.

Общество с ограниченной ответственностью «Отдых-Сервис Крым», как участник СЭЗ, освобождено от уплаты налога на имущество сроком на 10 лет, применяет пониженные тарифы страховых отчислений на фонд заработной платы сотрудников: единый страховой тариф в размере 7,6 %.

Для ООО «Отдых –Сервис Крым» снижена общая ставка налога на прибыль организаций и в первые 3 года с момента включения в единый реестр участников СЭЗ составляла 2 %, начиная с 2019 года размер процентной ставки для исчисления налога на прибыль составляла 6 % и сохранялась в течение 2021 года, с 2022 года ставка налога на прибыль составляет 13,5 % и сохраняется в течение 2025 года.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год. (стр. 2110)

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выполнение СМР (застройка жилого квартала)	454 957	98,25
Выручка от сдачи в аренду площади	660	0,15
Реализация недвижимого имущества	7 400	1,60
Итого	463 017	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 г. (стр. 2120)

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Выполнение СМР	388 772
Реализация недвижимого имущества	5 527
Итого	394 299

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы в части нужд административно-управленческого персонала, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются напрямую на счет 90 в себестоимость продаж. Таким образом, себестоимость реализованной продукции, приведенная в таблице выше, сформирована без учета управленческих расходов, напрямую отраженных в себестоимости.

Прочие доходы и расходы за 2025 год

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб. (стр. 2320)	Сумма расхода, тыс. руб. (стр.2330)
Проценты по кредитам и займам	7 095	13 260

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб. (стр. 2340)	Сумма расхода, тыс. руб. (стр. 2350)
----------------------	---	--

Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	97 884	97 182
Прочие расходы/доходы, приравненные к внереализационным (списание выделенного НДС на прочие расходы, процентные расходы по лизингу, прочие расходы, не учитываемые в целях налогового учета)		326
Услуги банка	-	229
Возмещение расходов от ФСС на оплату предупредительных мер по сокращению производственного травматизма (не учитываемые в целях налогового учета)	206	-
Создание резерва под обесценение финансовых вложений (не учитываемые в целях налогового учета)	-	2 079
Приведение данных в соответствие с сальдо единого налогового счета (не учитываемые в целях налогового учета)		-
Содержание собственного имущества	-	236
Штрафы, пени, неустойки	-	456
Списание безнадежной дебиторской задолженности (в НУ не учитываемой)	-	
Расходы на амортизацию имущества переданного в аренду	-	387
Итого	98 089	10 895

7. Изменение классификации строк в отчетности за 2025 год.

Согласно п. 15 ФСБУ 4/2023 краткосрочная часть внеоборотных финансовых вложений представляется в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

В балансе Общества за 2024 год в состав оборотных активов (стр. 1240 баланса) включались долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2024, содержащиеся по счету 58.03 «Предоставленные займы».

В балансе за 2025 год классификация финансовых вложений распределена следующим образом:

- долгосрочные (стр. 1170 «Финансовые вложения») – остатки на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 на счете 58 «Финансовые вложения», кроме счета 58.05 «Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг»;
- краткосрочные (стр.1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)») – остаток на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 на субсчетах: 58.05 «Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг», 55.3 «Депозитные счета» и 55.23 «Депозитные счета (в валюте)».

В связи с этими изменениями в строках баланса в 2025 году, данные за 2024 (88 406 тыс. руб.) и 2023 (53 535 тыс. руб.) годы были перераспределены из строки 1240 в строку 1170 по сравнению с прошлогодней отчетностью.

В строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» осталась сумма по счету 58.05 «Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг» за 2024 год в размере 169 230 руб.

Также изменения правил отражения претерпела строка 1260 «Прочие оборотные активы». В отчетности за 2025 год, данные об «Авансах, выданных на приобретение запасов» из строки 1260 за 2024 и 2023 гг. перенесена в части этого показателя, в раздел «Оборотные активы» и отражается обособленно в составе строки 1210 «Запасы»

Такие изменения в правилах заполнения, не повлекли изменения валюты Баланса.

8. Расшифровка строк отчетности

К отчетности составлены табличные расшифровки показателей:

- Пояснения 4 «Основные средства»
- Пояснения 5 «Финансовые вложения»
- Пояснения 6 «Запасы»
- Пояснения 7 «Дебиторская задолженность»
- Пояснения 8 «Обязательства»
- Пояснения 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

Генеральный Директор

Ткачук Александр Павлович

31 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		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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.	69 062	(42 577)	-	-	-	(6 873)	-	-	-	4 518	(1 921)	73 580	(51 371)
	3а 2024 г.	62 077	(32 803)	2 985	-	-	(8 274)	-	-	-	-	-	69 062	(42 577)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	15 607	(3 525)	-	-	-	(659)	-	-	-	-	-	15 607	(4 184)
	3а 2024 г.	15 607	(2 867)	-	-	-	(659)	-	-	-	-	-	15 607	(3 525)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	47 562	(33 900)	-	-	-	(6 047)	-	-	-	4 518	(1 921)	52 080	(41 868)
	3а 2024 г.	40 577	(25 073)	2 985	-	-	(7 327)	-	-	-	-	-	47 562	(33 900)
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 893	(5 152)	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	5 893	(5 319)
	3а 2024 г.	5 893	(4 863)	-	-	-	(289)	-	-	-	-	-	5 893	(5 152)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	4 279	(1 825)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8 279	(2 448)	-	-	-	(878)	-	-	-	4 279	(2 045)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 279	(1 825)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8 279	(2 448)	-	-	-	(878)	-	-	-	4 279	(1 825)

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	22 208	28 940	35 106
в том числе:			
Здания	11 423	12 081	12 740
Сооружения	1 105	1 273	1 440
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 107	14 844	19 896
Транспортные средства	574	742	1 030
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			
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.	1 693	-	-	-	-	-	1 693	-
	3а 2024 г.	-	-	4 483	-	(1 278)	(1 511)	1 693	-
в том числе:	3а 2025 г.	400	-	-	-	-	-	400	-
	3а 2024 г.	-	-	1 584	-	-	(1 184)	400	-
Опалубка (Кубань-Снаб) 2 компл	3а 2025 г.	1 293	-	-	-	-	-	1 293	-
	3а 2024 г.	-	-	1 293	-	-	-	1 293	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 605	-	(1 278)	(327)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 278	-	-	(1 278)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 082	-	-	(1 082)	-	-
Опалубка стеновая комплект	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	197	-	-	(197)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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 инвестиционной недвижимости - всего	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.	94 727	(6 321)	24 787	-	-	-	(2 079)	-	119 514	(8 400)
	3а 2024 г.	58 533	(4 998)	54 194	(18 000)	-	-	(1 323)	-	94 727	(6 321)
в том числе: Паи	3а 2025 г.	21 910	-	70	-	-	-	-	-	21 980	-
	3а 2024 г.	21 840	-	70	-	-	-	-	-	21 910	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	72 817	-	24 717	-	-	-	-	-	97 534	-
	3а 2024 г.	36 693	-	54 124	(18 000)	-	-	-	-	72 817	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	(6 321)	-	-	-	-	(2 079)	-	-	(8 400)
	3а 2024 г.	-	(4 998)	-	-	-	-	(1 323)	-	-	(6 321)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	169 320	-	51 239	(102 710)	-	-	-	-	117 849	-
	3а 2024 г.	-	-	169 320	-	-	-	-	-	169 320	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	169 320	-	51 239	(102 710)	-	-	-	-	117 849	-
	3а 2024 г.	-	-	169 320	-	-	-	-	-	169 320	-
Итого	3а 2025 г.	264 047	(6 321)	76 026	(102 710)	-	-	(2 079)	-	237 363	(8 400)
	3а 2024 г.	58 533	(4 998)	223 514	(18 000)	-	-	(1 323)	-	264 047	(6 321)

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.	357 712	-	527 736	(505 829)	-	-	X	X	379 619	-
	3а 2024 г.	332 216	-	637 144	(611 648)	-	-	X	X	357 712	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	65 777	-	172 922	(602)	-	-	(172 780)	-	65 317	-
	3а 2024 г.	64 302	-	253 555	(774)	-	-	(251 306)	-	65 777	-
Товары	3а 2025 г.	2 142	-	5 685	(5 685)	-	-	-	-	2 142	-
	3а 2024 г.	2 142	-	203	(203)	-	-	-	-	2 142	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	254 922	-	238 315	(388 805)	-	-	172 780	-	277 212	-
	3а 2024 г.	230 701	-	250 845	(477 930)	-	-	251 306	-	254 922	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	34 871	-	110 814	(110 738)	-	-	-	-	34 947	-
	3а 2024 г.	35 071	-	132 541	(132 741)	-	-	-	-	34 871	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	89 508	(177)	9 285	-	(8 738)	-	-	-	90 055	(177)
	3а 2024 г.	30 172	(177)	68 533	-	(9 197)	-	-	-	89 508	(177)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	15 688	(177)	987	-	(8 335)	-	-	-	8 340	(177)
	3а 2024 г.	11 690	(177)	11 794	-	(7 796)	-	-	-	15 688	(177)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	63 772	-	672	-	-	-	-	-	64 444	-
	3а 2024 г.	11 721	-	52 056	-	(5)	-	-	-	63 772	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	9 938	-	7 096	-	(304)	-	-	-	16 730	-
	3а 2024 г.	6 215	-	4 641	-	(918)	-	-	-	9 938	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	99	-	407	-	(99)	-	-	-	407	-
	3а 2024 г.	57	-	42	-	-	-	-	-	99	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	478	-	-	-	(478)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	11	-	112	-	-	-	-	-	123	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Итого	3а 2025 г.	89 508	(177)	9 285	-	(8 738)	-	-	X	90 055	(177)
	3а 2024 г.	30 172	(177)	68 533	-	(9 197)	-	-	X	89 508	(177)

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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	100 430	-	-	(5 549)	-	-	94 881
	3а 2024 г.	67 120	33 310	-	-	-	-	100 430
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	100 430	-	-	(5 549)	-	-	94 881
	3а 2024 г.	67 120	33 310	-	-	-	-	100 430
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	457 718	260 256	-	(254 425)	-	-	463 549
	3а 2024 г.	210 386	338 703	-	(91 370)	-	-	457 718
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	36 229	20 361	-	(28 088)	-	-	28 502
	3а 2024 г.	3 713	34 842	-	(2 327)	-	-	36 229
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	194 213	171 724	-	(143 707)	-	-	222 230
	3а 2024 г.	173 602	106 429	-	(85 818)	-	-	194 213
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	169 063	50 491	-	(68 570)	-	-	150 984
	3а 2024 г.	3	169 193	-	(133)	-	-	169 063
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 029	5 185	-	(10)	-	-	6 204
	3а 2024 г.	128	901	-	-	-	-	1 029
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	127	-	-	(127)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 581	127	-	(1 581)	-	-	127
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	17 374	8 888	-	-	-	-	26 263
	3а 2024 г.	8 708	8 666	-	-	-	-	17 374
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 962	143	-	(362)	-	-	1 743
	3а 2024 г.	1 242	721	-	-	-	-	1 962
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	13 707	1 486	-	-	-	-	15 193
	3а 2024 г.	11 930	1 777	-	-	-	-	13 707
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	9 057	-	-	(9 057)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	9 057	-	-	-	-	9 057
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 530	-	-	(102)	-	-	1 428
	3а 2024 г.	977	553	-	-	-	-	1 530
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	13 429	1 978	-	(4 405)	-	-	11 002
	3а 2024 г.	8 502	6 438	-	(1 511)	-	-	13 429
Итого	3а 2025 г.	558 148	260 256	-	(259 974)	-	X	558 430
	3а 2024 г.	277 506	372 013	-	(91 370)	-	X	558 148

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	178 909	251 955
Затраты на оплату труда	225 951	195 614
Отчисления на социальные нужды	18 183	15 551
Амортизация	6 583	8 765
Прочие затраты	41 376	73 504
Итого по элементам	471 001	545 389
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(22 288)	(24 224)
Итого расходы по обычным видам деятельности	448 713	521 165