4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	103 427	(24 648)	3 083	(44)	44	(9 258)	-	-	-	-	-	106 466	(33 862)
	За 2024 г.	125 258	(44 877)	49 709	(98 511)	38 156	(8 837)	-	-	-	-	-	103 427	(24 648)
в том числе: Здания	За 2025 г.	5 100	(425)	-	-	-	(1 020)	-	-	-	-	-	5 100	(1 445)
	За 2024 г.	-	-	5 100	-	-	(425)	-	-	-	-	-	5 100	(425)
Сооружения	За 2025 г.	22 294	(10 946)	-	-	-	(1 602)	-	-	-	-	-	22 294	(12 548)
	За 2024 г.	22 294	(9 344)	-	-	-	(1 602)	-	-	-	-	-	22 294	(10 946)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	66	(4)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	66	(5)
	За 2024 г.	368	(285)	-	(302)	302	(21)	-	-	-	-	-	66	(4)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 094	(1 764)	-	(44)	44	(532)	-	-	-	-	-	3 049	(2 251)
	За 2024 г.	5 474	(3 396)	-	(2 380)	2 380	(748)	-	-	-	-	-	3 094	(1 764)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 569	(9 135)	3 083	-	-	(3 044)	-	-	-	-	-	27 653	(12 178)
	За 2024 г.	93 427	(30 467)	-	(95 828)	35 474	(5 052)	-	-	-	-	-	24 569	(9 135)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	44 609	(414)	-	-	-	(2 484)	-	-	-	-	-	44 609	(2 898)
	За 2024 г.	-	-	44 609	-	-	(414)	-	-	-	-	-	44 609	(414)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	820	-
	За 2024 г.	820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	820	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 875	(1 960)	-	-	-	(575)	-	-	-	-	-	2 875	(2 535)
	За 2024 г.	2 875	(1 385)	-	-	-	(575)	-	-	-	-	-	2 875	(1 960)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(4 362)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(4 362)	-	-	-	-	-	-	-

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 амортизац		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	665 555	(116 567)	34 227	(453 722)	130 260	(40 920)	-	-	-	246 060	(27 227)
	За 2024 г.	730 753	(63 958)	-	(38 227)	7 961	(65 297)	-	-	-	665 555	(116 567)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	469 394	(110 896)	24 599	(453 722)	130 260	(36 781)	-	-	-	40 272	(17 417)	
	За 2024 г.	534 593	(62 290)	-	(38 227)	7 961	(61 294)	-	-	-	469 394	(110 896)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	196 160	(5 671)	9 628	-	-	(4 139)	-	-	-	205 788	(9 810)	
	За 2024 г.	196 160	(1 668)	-	-	-	(4 003)	-	-	-	196 160	(5 671)	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	290 617	626 947	746 355
в том числе:			
Здания	3 655	4 675	-
Сооружения	9 746	11 348	12 950
Машины и оборудование (кроме офисного)	61	62	83
Офисное оборудование	798	1 330	2 078
Транспортные средства	38 329	373 933	535 262
Производственный и хозяйственный инвентарь	41 710	44 194	-
Земельные участки	195 977	190 489	194 492
Другие виды основных средств	340	915	1 490
Неамортизируемые основные средства - всего	820	820	820
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			
Земельные участки	820	820	820
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	За 2025 г.	1 706	-	3 083	-	-	(3 083)	1 706	-
	За 2024 г.	1 706	-	49 709	-	-	(49 709)	1 706	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	830 232	-	279 770	-	-	-	1 110 002	-
	За 2024 г.	746 978	-	83 254	-	-	-	830 232	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 756 910	-	22 400	(390 222)	-	-	-	-	1 389 089	-
	За 2024 г.	2 032 115	-	457 589	(732 794)	-	-	-	-	1 756 910	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	120	-	-	-	-	-	-	-	120	-
	За 2024 г.	495	-	-	(375)	-	-	-	-	120	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 756 790	-	22 400	(390 222)	-	-	-	-	1 388 969	-
	За 2024 г.	2 031 620	-	457 589	(732 419)	-	-	-	-	1 756 790	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 756 910	-	22 400	(390 222)	-	-	-	-	1 389 089	-
	За 2024 г.	2 032 115	-	457 589	(732 794)	-	-	-	-	1 756 910	-

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	За 2025 г.	5 560	-	169 787	(128 720)	-	-	X	X	46 627	-
	За 2024 г.	39	-	109 536	(104 015)	-	-	X	X	5 560	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	5 560	-	62 874	(30 126)	-	-	(14)	-	38 294	-
	За 2024 г.	39	-	24 605	(19 084)	-	-	-	-	5 560	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	8 433	(100)	-	-	-	-	8 333	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	98 480	(98 495)	-	-	14	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	84 931	(84 931)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 074 107	(8 471)	331 967	-	(304 403)	-	(56)	-	1 101 671	(8 471)
	За 2024 г.	646 655	(8 527)	524 761	-	(97 309)	-	(56)	-	1 074 107	(8 471)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	488 013	(8 471)	12 702	-	(198 744)	-	-	-	301 971	(8 471)
	За 2024 г.	310 248	(8 527)	200 235	-	(22 469)	-	(56)	-	488 013	(8 471)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 036	-	46 756	-	(18 900)	-	(56)	-	52 893	-
	За 2024 г.	3 456	-	25 036	-	(3 456)	-	-	-	25 036	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 755	-	11	-	(840)	-	-	-	10 925	-
	За 2024 г.	11 780	-	-	-	(25)	-	-	-	11 755	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	489 173	-	269 378	-	(25 815)	-	-	-	732 737	-
	За 2024 г.	303 021	-	239 469	-	(53 317)	-	-	-	489 173	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	59 948	-	(2)	-	(59 945)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	(177)	-	60 000	-	125	-	-	-	59 948	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	158	-	3 122	-	(158)	-	-	-	3 122	-
	За 2024 г.	152	-	6	-	-	-	-	-	158	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 167	-	-	-	(18 167)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	-	15	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 074 107	(8 471)	331 967	-	(304 403)	-	(56)	X	1 101 671	(8 471)	
	За 2024 г.	646 655	(8 527)	524 761	-	(97 309)	-	(56)	X	1 074 107	(8 471)	

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	428 322	419 851	534 511	526 040	352 852	344 325
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	337 524	329 053	486 753	478 283	314 090	305 564
Расчеты с покупателями и заказчиками	45 487	45 487	7 426	7 426	814	814
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	10 915	10 915	11 383	11 383	11 383	11 383
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	34 396	34 396	28 948	28 948	26 565	26 565

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 597 275	8 386	-	(365 685)	-	-	2 239 977
	За 2024 г.	3 068 722	-	-	(471 447)	-	-	2 597 275
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	372 801	8 386	-	(220 332)	-	-	160 855
	За 2024 г.	454 975	-	-	(82 175)	-	-	372 801
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 224 474	-	-	(145 352)	-	-	2 079 122
	За 2024 г.	2 613 747	-	-	(389 273)	-	-	2 224 474
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 570 314	439 537	-	(352 003)	-	-	1 657 848
	За 2024 г.	1 013 203	740 830	-	(183 719)	-	-	1 570 314
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	95 216	116 685	-	(66 614)	-	-	145 287
	За 2024 г.	25 617	75 305	-	(5 706)	-	-	95 216
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	380 831	3 572	-	(46 110)	-	-	338 293
	За 2024 г.	127 162	372 677	-	(119 008)	-	-	380 831
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	601 535	-	-	(110 000)	-	-	491 535
	За 2024 г.	631 649	-	-	(30 114)	-	-	601 535
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	676	323	-	(524)	-	-	475
	За 2024 г.	281	415	-	(20)	-	-	676
Расчеты по аренде	За 2025 г.	159 554	7 323	-	(124 724)	-	-	42 154

	За 2024 г.	121 188	66 226	-	(27 860)	-	-	159 554
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	326 521	311 341	-	-	-	-	637 862
	За 2024 г.	103 711	222 810	-	-	-	-	326 521
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 616	154	-	(2 369)	-	-	401
	За 2024 г.	1 681	1 167	-	(232)	-	-	2 616
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	378	-	-	(66)	-	-	312
	За 2024 г.	649	-	-	(272)	-	-	378
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 086	-	-	(1 086)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 086	-	-	-	-	1 086
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	737	-	-	(245)	-	-	492
	За 2024 г.	62	675	-	-	-	-	737
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 165	132	-	(265)	-	-	1 031
	За 2024 г.	1 202	470	-	(508)	-	-	1 165
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 167 589	447 923	-	(717 688)	-	X	3 897 825
	За 2024 г.	4 081 925	740 830	-	(655 166)	-	X	4 167 589

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	976 495	1 111 809	692 887
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	82 106	78 790	22 469
Расчеты с покупателями и заказчиками	402 452	430 807	38 488
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	491 535	601 535	631 649
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	402	676	281

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	За 2025 г.	4 794	4 044	2 539	-	6 299
	За 2024 г.	-	4 794	-	-	4 794
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 039	2 293	1 534	-	4 798
	За 2024 г.	-	4 039	-	-	4 039
Резерв по страховым взносам	За 2025 г.	755	1 752	1 005	-	1 502
	За 2024 г.	-	755	-	-	755

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 576	1 633
Затраты на оплату труда	32 031	38 999
Отчисления на социальные нужды	7 010	6 366
Амортизация	44 437	72 891
Прочие затраты	79 328	44 889
Итого по элементам	166 381	164 778
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 784)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	164 597	164 778

ООО «ЦЕНТР СТРОЙ»

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Центр Строй» (далее- Общество) за 2025 год и подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с учетом непрерывности деятельности.

Состав отчетности:

- *Бухгалтерский баланс*
- *Отчет о финансовых результатах*
- *Отчет об изменениях капитала*
- *Отчет о движении денежных средств*
- *Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (табличные и письменные).*

Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Центр Строй».
Сокращенное наименование: ООО «Центр Строй».
Юридический адрес: 141501, Московская область, г. Химки, проспект Мельникова, д. 2Б, помещение 7.
Государственная регистрация Общества: 29.11.2004 г. с присвоением ОГРН 1047796910611;
ИНН/КПП организации: 7714579481/504701001
Генеральным директором Общества является Ковалев Сергей Васильевич на основании Протокола № 06.09/22-2 от 06.09.2022г внеочередного общего собрания участников ООО «Центр Строй» и Приказа № 1 о продлении полномочий на 5 лет до 07.09.2027г.
Уставный капитал Общества: 2 100 000 руб., оплачен полностью.
Согласно выписке из ЕГРЮЛ участниками общества являются:

№ п/п	***Ф.И.О. участника***	***Размер доли или части доли участника Общества (%)***	***Доля в уставном капитале (оплачена)***
1.	*Кахидзе Алексей Константинович (бенефициарный владелец)*	*76*	*1 596 000,00*
2.	*ООО «ЛНГ СЕРВИС ГРУП»*	*24*	*504 000,00*
	ИТОГО:	*100*	*2 100 000,00*

Связанные стороны

ФИО/Наименование юрлица	***Тип взаимоотношений***	***Виды сделок в 2025г.***	***Сумма (тыс.руб.)***
Кахидзе Алексей Константинович	*Участник общества, доля 76%*	*Частичный возврат займа участнику*	*254 055*

		Предоставление займа участником обществу	*128 200*
ООО «ЛНГ СЕРВИС ГРУП»	*Участник общества, доля 24%*	*Сделки отсутствуют*	-
Ковалев Сергей Васильевич	*Единоличный исполнительный орган-генеральный директор*	*Заработная плата*	*2 417*
ООО «ЛЕОН»	*Общество является участником ООО «ЛЕОН», размер доли 24 %*	*Предоставление займа* *Возврат займа*	*7 905* *5 515*

Основным видом деятельности Общества является - подготовка строительной площадки, ОКВЭД: 43.12
Дополнительный вид деятельности – аренда и лизинг грузовых транспортных средств, ОКВЭД: 77.12
Среднесписочная численность сотрудников в 2025г - 17 человек.

1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие» 8:3, с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020.
Стоимостной лимит для принятия к учету ОС установлен в размере более 100 тыс. рублей.
В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за всё время эксплуатации.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.
Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.
Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Учет таких средств после передачи их в эксплуатацию ведется в количественном и суммовом выражении на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».
Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).
Переоценка ОС не производилась.

Инвентаризация в Обществе проводится:

- *материально-производственных запасов – ежегодно с 01 ноября по 31 декабря;*
- *основных средств – один раз в три года по состоянию на 01 декабря.*

- *иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.*

Учет ППА ведется согласно ФСБУ 25/2018 «Аренда», применяется досрочно с 01.01.2021года. Переход на применение ФСБУ 25/2018 осуществлен 31.12.2020г.

В составе запасов отражаются тара и строительные материалы, переданные подрядчикам.

Незавершенного производства общество не формирует, так как оказывает услуги по предоставлению в аренду специализированной транспортной техники.

Затраты группируются на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, отраженные по Дт счета 26 распределяются в конце каждого месяца на следующие счета: 08.03, 90.08.1, 91.02.

Проценты по займам полученным относятся в Дт счета 08.03 «Строительство объектов основных средств» в части заемных средств, использованных на расходы по строительству.

Доходы от сдачи в аренду имущества отражаются в учете ежемесячно в конце каждого месяца.

Общество применяет ПБУ 18/02 и ведется балансовым методом с применением постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в балансе развернуто.

Формируется резерв на отпуска.

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы показаны свернуто по аналогичным показателям и для сопоставимости такой же принцип применен и за 2024г.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и (финансовой) отчетности

Расшифровки пояснений к бухгалтерскому балансу и финансовой отчетности приведены в таблицах.

***2.1**.По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражены суммы основного долга по выданным займам, срок погашения которых менее 12 месяцев от отчетной даты.*

***2.2** По строке 1410 «Заемные средства» отражены долгосрочные заемные средства сроком более 5 лет и проценты по ним.*

2.3. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.

На забалансовых счетах Общества на 31.12.2025 г., а также в данных пояснениях к бухгалтерской отчетности, отражены следующие виды обязательства или имущества:

Расшифровка забалансовых счетов (тыс. руб.)

№ забалансового счета	Вид обязательства или имущества	Наименование объекта учета	Сумма (тыс. руб.)
001	Аренда офиса	Аренда офиса	1576
012	Возвратная тара		50
МЦ.04	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	Офисная мебель, оргтехника, прочий инвентарь	6533

2.4. Судебные разбирательства.

По состоянию на отчетную дату у Общества существуют следующие незавершенные судебные разбирательства:

Истец	***Ответчик/третье лицо***	***Стадия***	***Содержание исковых требований/размер исковых требований***	***Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации***
ПАО ЛК Европлан	*ООО «ЦЕНТР СТРОЙ»*	*Первая инстанция*	*О взыскании задолженности по договорам лизинга в сумме 26 651 962 руб.*	*Судебное заседание перенесено, предложено конкретизировать исковые требования.*

2.5.События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

31 марта 2026 г.

Генеральный директор _____ */Ковалев С. В./*