

**Пояснения ООО "Стеса-Пром СК" к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2025 г.**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе:		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>25</u> г. ¹	31 871	(3 849)	32 551	(1 886)	79	(7 349)			62 537	(11 119)
	5210	за 20 <u>24</u> г. ²	13 038	(1 070)	18 833	(0)	0	(2 779)			31 871	(3 849)
в том числе: <i>машины и оборудование</i>	5201	за 20 <u>25</u> г. ¹	27 635	(2 738)	31 601	(1 886)	79	(6 473)			57 351	(9 132)
	5211	за 20 <u>24</u> г. ²	11 843	(692)	15 792	()		(2 046)			27 635	(2 738)
<i>транспортные средства</i>	5202	за 20 <u>25</u> г. ¹	3 886	(1 093)		()		(787)			3 886	(1 880)
	5212	за 20 <u>24</u> г. ²	1 195	(378)	2 691	()		(715)			3 886	(1 093)
<i>другие виды ОС</i>	5203	за 20 <u>25</u> г. ¹		()	950	()		(63)			950	(63)
	5213	за 20 <u>24</u> г. ²										()
<i>производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5204	за 20 <u>25</u> г. ¹	350	(18)		()		(26)			350	(44)
	5214	за 20 <u>24</u> г. ²		()	350	()		(18)			350	(18)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе: <i>(группа объектов)</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()				()
		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()				()

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>25</u> г. ¹	38 503	-5 588	(4)	(32 551)	0
	5250	за 20 <u>24</u> г. ²	9 088	48 248	()	(18 833)	38 503
в том числе: <i>здания</i>	5241	за 20 <u>25</u> г. ¹	5 952	-5 592	()	()	
	5251	за 20 <u>24</u> г. ¹	5 123	829	()	()	5 952
<i>машины и оборудование</i>	5242	за 20 <u>25</u> г. ¹	31 601		()	(31 601)	
	5252	за 20 <u>24</u> г. ²	3 615	43 778	()	(15 792)	31 601
<i>транспортные средства</i>	5243	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5253	за 20 <u>24</u> г. ²		2 691	()	(2 691)	
<i>другие виды основных средств</i>	5244	за 20 <u>25</u> г. ¹	950	4	(4)	(950)	
	5254	за 20 <u>24</u> г. ²		950	()	()	950
<i>производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5244	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5254	за 20 <u>24</u> г. ²	350		()	(350)	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. ¹	За 20 <u>24</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>25</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>24</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>25</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>24</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>25</u> г. ¹			4000	()		129		4000	
	5315	за 20 <u>24</u> г. ²				()					
в том числе: <i>Займ</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹			4000	()		129		4000	
		за 20 <u>24</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 <u>25</u> г. ¹			4000	()		129		4000	
	5310	за 20 <u>24</u> г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>25</u> г. ¹	15 044	()	273 685	(272 019)			x	16 707	()
	5420	за 20 <u>24</u> г. ²	18 766	()	163 370	(149 053)			x	15 044	()
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>	5401	за 20 <u>25</u> г. ¹	12 398	()	156 700	(18 516)			(140 684)	9 898	()
	5421	за 20 <u>24</u> г. ²	12 102	()	105 734	(12 030)			(93 408)	12 398	()
<i>Готовая продукция</i>	5402	за 20 <u>25</u> г. ¹	1 320	()		(244 192)			244 183	1 311	()
	5422	за 20 <u>24</u> г. ²	3 866	()		(142 987)			140 441	1 320	()
<i>Товары</i>	5403	за 20 <u>25</u> г. ¹	2	()	3 019	(3 448)			427		()
	5423	за 20 <u>24</u> г. ²		()	11 898	(12 012)			116	2	()

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>25</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>24</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 <u>25</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>24</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>25</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>24</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>25</u> г. ¹	15 825	(65)	504 406		(500 583)	()	(3 746)		19 648	(3 811)
	5530	за 20 <u>24</u> г. ¹	67 332	(1 409)	15 708		(67 215)	()	3 146		15 825	(65)
в том числе: Расчеты с покупателями	5511	за 20 <u>25</u> г. ¹	5 909	(65)	390 568		(389 447)	()	(3 746)		7 030	(3 811)
	5531	за 20 <u>24</u> г. ¹	63 685	(1 409)	5 875		(63 651)	()	3 146		5 909	(65)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 20 <u>25</u> г. ¹	9 831	()	34 047		(32 452)	()			11 426	()
	5532	за 20 <u>24</u> г. ¹	2 226	()	9 788		(2 183)	()			9 831	()
Прочая	5513	за 20 <u>25</u> г. ¹	85	()	79 791		(78 684)	()			1 192	()
	5533	за 20 <u>24</u> г. ¹	1 421	()	45		(1 381)	()			85	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>25</u> г. ¹	15 825	(65)	18 825		(14 984)	()	23 647	х	19 639	(3 811)
	5520	за 20 <u>24</u> г. ²	67 332	(1 409)	15 708		(67 215)	()		х	15 825	(65)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 24</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: <i>Расчеты с покупателями</i>		3811		65		1409	
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>25</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>24</u> г. ²				()	()	()	
в том числе:		за 20 <u>25</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>25</u> г. ¹	93 717	623 817	0	(636 235)	()		81 299
	5580	за 20 <u>24</u> г. ²	64 058	91 216	282	(61 839)	()		93 717
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹	69 307	253 160		(273 572)	()		48 895
		за 20 <u>24</u> г. ²	29 107	66 843		(26 643)	()		69 307
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹	12 427	154 372		(150 059)	()		16 740
		за 20 <u>24</u> г. ²	19 948	12 402		(19 923)	()		12 427

<i>Расчеты по налогам и взносам</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹	2 470	147 745		(138 555)	()		11 660
		за 20 <u>24</u> г. ²	10 563	2 470		(10 563)	()		2 470
<i>Займы</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹	7 400	156		(7 556)	()		0
		за 20 <u>24</u> г. ²	3 232	7 388	282	(3 502)	()		7 400
<i>Расчеты по оплате труда</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹	2 064	67 653		(65 782)	()		3 935
		за 20 <u>24</u> г. ²	1 170	2 064		(1 170)	()		2 064
<i>Прочая</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹	49	731		(711)	()		69
		за 20 <u>24</u> г. ²	38	49		(38)	()		49
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>25</u> г. ¹	93 717	623 817		(636 235)	()	x	81 299
	5570	за 20 <u>24</u> г. ²	99 585	91 216	2 137	(61 839)	()	x	93 717

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. ¹	За 20 <u>24</u> г. ¹
Материальные затраты	5610	157 481	104 295
Расходы на оплату труда	5620	69 393	20 142
Отчисления на социальные нужды	5630	17 995	4 460
Амортизация	5640	7 349	2 778
Прочие затраты	5650	53 473	30 408
Итого по элементам	5660	305 691	162 083
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-18 697	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		3 976
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	286 994	166 059

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 396	6 161	(3 814)	()	3 744
в том числе: <i>резервы ежегодных отпусков</i>		1 396	6 161	(3 814)	()	3 744
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. ¹		За 20 <u>24</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹	5910			()	
20 ____ г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели) 20 ____ г. ¹				()	
20 ____ г. ²				()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.