

ООО «ЮСКХМ»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Югорская Строительная Компания Ханты-Мансийск»

1.2. Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ЮСКХМ»

1.3. ООО «ЮСКХМ» создано на основании решения учредителя в соответствии с законодательством Российской Федерации и зарегистрировано 11 ноября 2016 года.

ОГРН 1168617072348

ИНН 8601058747

КПП 860101001

1.4. Адрес юридического лица (совпадает с адресом фактического места нахождения): 628001, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г Ханты-Мансийск, ул Заводская, зд. 11А, офис 429

1.4. Основной вид деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года была и направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.5. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять) тысяч рублей.

1.6. В соответствии с Уставом Общества органами управления и контроля являются:
– Общее собрание участников.

Единоличным органом управления Обществом является: Генеральный директор

1.7. Среднесписочная численность персонала Общества:

- в 2025 году - 34 чел.,
- в 2024 году - 30 чел.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет

1.9. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.10. Лицензии на осуществление вида деятельности.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с допусками в СРО на работы, предусмотренные Перечнем видов работ по инженерным изысканиям, по подготовке проектной документации, по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, утвержденном приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 30.12.2009 № 624. полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

Наименование СРО	Регистрацион ный номер	Дата регистрации /вступления	Вид деятельности	Срок действия
Саморегулируемая организация «Союз строителей Югры», СРО «Союз строителей Югры» (СРО-С- 050-20102009)	1943	24.02.2025	в области строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства и их обязательствах	бессрочно

1.11. Обществом применяется общая система налогообложения.
Организация применяла пониженные тарифы по страховым взносам.

2. ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется, и бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена без отступлений/с отступлениями от правил ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности в ближайшие 12 месяцев.

2.2. Организационно-технический раздел

Ведение бухгалтерского учета организует Генеральный директор Волохин Максим Юрьевич.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками, без округления. Данные в бухгалтерской отчетности представляются в тысячах рублей.

Установлена компьютерная технология обработки первичной учетной бухгалтерской информации с использованием программных продуктов «1С Предприятие 8.3», «1С: Заработная плата и управление персоналом».

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учёта являются первичные документы, на основании которых фиксируются факты совершения хозяйственных операций, разработанные фирмой 1С и организацией с учетом специфики осуществляемой деятельности.

Формы первичных учетных документов, поступающие от контрагентов при совершении хозяйственных операций, применяются для отражения в учете при условии наличия всех обязательных реквизитов, установленных п. 2 ст. 9 ФЗ № 402 от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Первичный учетный документ, подписанный электронной цифровой подписью, признается равнозначным документу на бумажном носителе, подписанным собственноручной подписью и заверенным печатью (в случае необходимости ее проставления), и принимается к учету на общих основаниях.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее десяти процентов.

Активы, обязательства являются краткосрочными, если срок их погашения с момента образования составляет менее одного года по состоянию на отчетную дату. Активы, обязательства являются долгосрочными, если срок их погашения составляет более одного года по состоянию на отчетную дату.

Общество ниже раскрывает принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств.

2.3. Методические аспекты Учетной политики:

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	2.1 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	2.2 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
	2.3 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.4 Учет доходов и расходов	
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи товаров	Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг определяется исходя из условий договора. Выручка в бухгалтерском учете отражается по методу начисления: при выполнении работ и оказании услуг – при принятии результатов работ и услуг заказчиком; при продаже товаров - по мере перехода права собственности на товары.	ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)

2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Данные о поступлении, выбытии основных средств, а также о начислении амортизации по основным средствам за 2025г. и 2024г. приведены в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. (раздел 4.1 Наличие и движение основных средств).

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения Общества состоят из размещения банковских депозитов на срок до 3-х месяцев.

Данные о поступлении, выбытии (погашении) финансовых вложений за 2025г. и 2024г. приведены в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. (раздел 5.1 Наличие и движение финансовых вложений).

3.3. ЗАПАСЫ

Сырье, материалы, товары (запасы) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Фактическими затратами на приобретение являются:

- суммы, уплаченные поставщику без учета налогов и сборов;
- доставка до места использования, продажи;
- иные расходы, связанные с приобретением запасов.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяются общие положения ФСБУ 5/2019 «Запасы», не используется право признания таких запасов в составе расходов того периода, в котором они были приобретены.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости.

Данные о наличии и движении запасов за 2025г. и 2024г. приведены в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. (раздел 6.1 Наличие и движение запасов).

Общество проверяло запасы на обесценение.

Признаки обесценения не выявлены

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с НДС.

Суммы полученных авансов от покупателей отражаются в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость, исчисленного к уплате в бюджет.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам.

Суммы выданных поставщикам авансов отражаются в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость, исчисленного к возмещению из бюджета.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности или иных долгов, не реальных к взысканию, производится на основании Приказа руководителя по утверждению итогов инвентаризации.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за 2025г. и 2024г. приведены в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. (раздел 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за 2025г. и 2024г. приведены в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. (раздел 8.1. Наличие и движение обязательств).

3.5. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг определяется исходя из условий договора.

Выручка в бухгалтерском учете отражается по методу начисления: при выполнении работ и оказании услуг – при принятии результатов работ и услуг заказчиком; при продаже товаров - по мере перехода права собственности на товары.

В бухгалтерской отчетности Общества выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

В состав прямых расходов, связанных с реализацией выполненных работ, относятся:

1) стоимость материалов, используемых при производстве строительных работ, - на конкретный договор (объект) списываются на основании актов, отчетов и других первичных документов;

2) заработная плата работников с отчислениями на обязательное страхование, непосредственно осуществляющих строительно-монтажные работы, - на конкретный договор (объект) относится на основании табелей, нарядов и других первичных документов по начислению заработной платы;

3) проектные и строительно-монтажные работы, принятые от субподрядчиков, - на конкретный договор (объект) относятся в соответствии с оформленными актами приема-передачи работ;

4) затраты на оплату услуг строительной техники, привлеченная для выполнения работ на конкретном объекте;

5) затраты на оплату услуг грузоперевозок, связанные с доставкой материалов на конкретный объект.

В состав прямых расходов, связанных с реализацией товаров, относятся себестоимость приобретенных товаров, включая их доставку.

Косвенные расходы в конце месяца ежемесячно списываются в дебет 90.07 «Коммерческие расходы», 90.08.1 «Управленческие расходы».

Общехозяйственные расходы, отраженные на счете 26, в конце месяца

закрываются на счет 90.08.1 в полном объеме.

Структура расходов по обычным видам деятельности за 2025г. и 2024г. приведена в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025г. (раздел 10 «Расходы по обычным видам деятельности»).

Генеральный директор _____ Волохин М.Ю.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	6 917	(2 802)	-	-	-	(2 174)	-	-	-	-	-	6 917	(4 975)	
	3а 2024 г.	5 982	(645)	935	-	-	(2 156)	-	-	-	-	-	6 917	(2 802)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	778	(114)	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-	778	(241)	
	3а 2024 г.	-	-	778	-	-	(114)	-	-	-	-	-	778	(114)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	157	(48)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	157	(100)	
	3а 2024 г.	-	-	157	-	-	(48)	-	-	-	-	-	157	(48)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 749	(2 555)	-	-	-	(1 916)	-	-	-	-	-	5 749	(4 471)	
	3а 2024 г.	5 749	(639)	-	-	-	(1 916)	-	-	-	-	-	5 749	(2 555)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	233	(84)	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	233	(162)	
	3а 2024 г.	233	(6)	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	233	(84)	
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.	23 173	(3 826)	-	-	-	(3 673)	-	-	-	23 173	(7 499)
	3а 2024 г.	34 059	(237)	(10 886)	-	-	(3 589)	-	-	-	23 173	(3 826)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 205	(744)	-	-	-	(628)	-	-	-	3 205	(1 372)
	3а 2024 г.	5 027	(84)	(1 822)	-	-	(660)	-	-	-	3 205	(744)
Транспортные средства	3а 2025 г.	19 967	(3 082)	-	-	-	(3 044)	-	-	-	19 967	(6 126)
	3а 2024 г.	29 032	(154)	(9 064)	-	-	(2 929)	-	-	-	19 967	(3 082)

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	17 616	23 462	39 159
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 370	3 125	4 944
Офисное оборудование	57	109	-
Транспортные средства	15 118	20 079	33 988
Производственный и хозяйственный инвентарь	71	149	227
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	935	-	-	(935)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	157	-	-	(157)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	778	-	-	(778)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	(10 886)	-	-	10 886	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	(9 064)	-	-	9 064	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	(1 822)	-	-	1 822	-	-

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.	25 925	-	34 300	(25 925)	-	-	-	-	34 300	-
	3а 2024 г.	-	-	25 925	-	-	-	-	-	25 925	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	25 925	-	34 300	(25 925)	-	-	-	-	34 300	-
	3а 2024 г.	-	-	25 925	-	-	-	-	-	25 925	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	920	(920)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 224 101	(6 224 101)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	920	(920)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 224 101	(6 224 101)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	25 925	-	35 220	(26 845)	-	-	-	-	34 300	-
	3а 2024 г.	-	-	6 250 026	(6 224 101)	-	-	-	-	25 925	-

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.	285 350	-	1 838 146	(1 530 605)	-	-	X	X	592 892	-
	3а 2024 г.	13 888	-	769 788	(498 325)	-	-	X	X	285 350	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	112 847	-	944 763	(2 074)	-	-	(995 336)	-	60 200	-
	3а 2024 г.	4 585	-	580 499	(1 536)	-	-	(470 702)	-	112 847	-
Товары	3а 2025 г.	6 370	-	153 915	(152 864)	-	-	-	-	7 421	-
	3а 2024 г.	-	-	7 315	(945)	-	-	-	-	6 370	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	166 133	-	739 468	(1 375 667)	-	-	995 336	-	525 270	-
	3а 2024 г.	9 303	-	181 973	(495 845)	-	-	470 702	-	166 133	-

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.	156 360	-	177 967	594	(138 104)	(711)	-	-	196 073	(8 150)
	3а 2024 г.	20 048	-	152 012	430	(16 130)	-	-	-	156 360	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	153 575	-	74 576	-	(137 056)	(711)	-	-	90 385	(8 150)
	3а 2024 г.	11 586	-	150 691	-	(8 703)	-	-	-	153 575	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	26	-	105	-	(26)	-	-	-	105	-
	3а 2024 г.	7 200	-	26	-	(7 200)	-	-	-	26	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	397	-	1 181	-	(198)	-	-	-	1 380	-
	3а 2024 г.	-	-	397	-	-	-	-	-	397	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	915	-	-	-	-	-	-	-	915	-
	3а 2024 г.	915	-	-	-	-	-	-	-	915	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	41	-	82 125	594	(60)	-	-	-	82 700	-
	3а 2024 г.	123	-	(508)	430	(4)	-	-	-	41	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	559	-	-	-	(559)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	67	-	559	-	(67)	-	-	-	559	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	19 850	-	-	-	-	-	19 850	-
	3а 2024 г.	157	-	-	-	(157)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	42	-	-	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	746	-	72	-	(105)	-	-	-	713	-
	3а 2024 г.	-	-	746	-	-	-	-	-	746	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	87	-	15	-	(87)	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	-	-	87	-	-	-	-	-	87	-
Итого	3а 2025 г.	156 360	-	177 967	594	(138 104)	(711)	-	X	196 073	(8 150)
	3а 2024 г.	20 048	-	152 012	430	(16 130)	-	-	X	156 360	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	873	-	-	(873)	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	873	-	-	(873)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	486 969	813 614	-	(474 949)	(3)	-	825 631
	3а 2024 г.	72 123	469 260	4	(54 418)	-	-	486 969
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	40 981	133 778	-	(39 469)	(3)	-	135 287
	3а 2024 г.	386	40 986	-	(390)	-	-	40 981
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	425 295	585 888	-	(425 295)	-	-	585 888
	3а 2024 г.	37 347	425 295	-	(37 347)	-	-	425 295
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	180	-	-	-	-	-	180
	3а 2024 г.	-	180	-	-	-	-	180
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	51	1	-	(38)	-	-	13
	3а 2024 г.	29	51	-	(29)	-	-	51
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	17 213	-	-	(8 160)	-	-	9 053
	3а 2024 г.	33 444	-	-	(16 231)	-	-	17 213
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	252	4 944	-	-	-	-	5 196
	3а 2024 г.	191	80	-	(19)	-	-	252
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	334	88 929	-	-	-	-	89 263
	3а 2024 г.	54	280	-	-	-	-	334
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 356	-	-	(1 356)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 356	-	-	-	-	1 356
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	699	43	-	(22)	-	-	720
	3а 2024 г.	164	531	4	-	-	-	699
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	608	32	-	(609)	-	-	32
	3а 2024 г.	378	502	-	(272)	-	-	608
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	131	-	-	(131)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	486 969	813 614	-	(474 949)	(3)	X	825 631
	3а 2024 г.	72 996	469 260	4	(55 291)	-	X	486 969

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	-	-	-

в том числе:	-	-	-
	-	-	-

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	1 331 102	471 241
Затраты на оплату труда	35 299	24 742
Отчисления на социальные нужды	8 144	5 107
Амортизация	5 846	5 818
Прочие затраты	739 322	182 427
Итого по элементам	2 119 713	689 335
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(525 270)	(166 133)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 594 443	523 202