ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах МП «БВК» за 2025 год

г. Северобайкальск

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Муниципальное унитарное предприятие «БВК».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

МП «БВК».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 671701 Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Северобайкальск, ул. Морских Пехотинцев, 7;

Почтовый адрес: 671701 Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Северобайкальск, ул. Морских Пехотинцев, 7;

Сведения об образовании юридического лица:

МП «БВК» учреждено 16 ноября 2021 г. Предприятие действует на основании Устава, утвержденным постановлением администрации города Северобайкальск от 12.10.2021 № 1099 Главой города Котовым О.А.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***0300000690***

Код причины постановки на учет (КПП): ***030001001***

Правовое положение МП «БВК», порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Цели и предмет деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, распределение и передача пара и горячей воды (тепловой энергии); сбор очистка и распределение воды; удаление и обработка сточных вод на территории г. Северобайкальск.

Предприятие является коммерческой организацией, не наделенной правом собственности на имущество, закрепленное за ней на праве хозяйственного ведения. Собственником имущества является муниципальное образование г. Северобайкальск в лице уполномоченного органа - Комитета по управлению городским хозяйством. В соответствии с пунктом 7.6. Устава предприятие может быть ликвидировано по решению собственника имущества Предприятия, либо по решению суда по основаниям и в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации

Учредителем и собственником имущества Предприятия является Муниципальное образование «город Северобайкальск» в лице администрации города.

Решение об учреждении муниципального унитарного предприятия принимается администрацией города Северобайкальск и оформляется муниципальным правовым актом.

Предприятие создано для обеспечения теплоснабжением и горячим водоснабжением потребителей по всей территории г. Северобайкальск.

МП «БВК» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Предприятие осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие виды деятельности:

- Производство, передача и распределение пара и горячей воды

Среднесписочная численность работников МП «БВК» на 31 декабря 2025 г. составила 233 человека.

Бухгалтерская отчетность МП «БВК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный фонд

Уставный фонд Предприятия формируется за счет денежных средств, перечисленных из муниципального бюджета и составляет: 100 000 руб. 00 коп (Сто тысяч рублей 00 копеек).

1.2. Данные о ценных бумагах

Предприятие не имеет ценных бумаг

1.3. Информация об органах управления.

- Органами управления МП «БВК» являются
- Администрация города Северобайкальск;
- Общее функциональное руководство и контроль за деятельностью предприятия осуществляет Комитет по управлению городским хозяйством администрации города Северобайкальск;

- Единоличный исполнительный орган – директор

В соответствии с п. 4.3. Устава Руководителем предприятия является его директор, назначаемый и увольняемый администрацией МО «город Северобайкальск». Директор предприятия подотчетен администрации МО «город Северобайкальск».

За отчетный период руководителем предприятия является директор Мартынов Вячеслав Александрович

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Предприятия (далее – Учетная политика), утвержденная приказом МП «БВК» № 8 от 16.05.2011 г., разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность Предприятия составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, включая ФСБУ 4/2023

3. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов ведется согласно «Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» (в ред. Приказов Минфина РФ от 23.04.2002 N 33н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н).

Материально-производственные запасы (материалы, товары) принимаются к учету по фактической себестоимости, которая состоит из цены фактического приобретения, включая наценки, расходы по транспортировке, хранение, без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение» и 16 « Отклонение в стоимости материалов».

При отпуске товарно-материальных запасов в производство и ином выбытии оценку производить по средней себестоимости. При использовании способа оценки списанных

материалов по средней себестоимости применять вариант скользящей оценки, т.е. в расчет оценки включать количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

4.Учет доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов ведется согласно «Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99» (в ред. Приказов Минфина России от 30.12.1999 N 107н, от 30.03.2001 N 27н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н).

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направления деятельности предприятия подразделять на:

- доходы от деятельности по обеспечению потребителей тепловой энергией;
- доходы от деятельности по обеспечению потребителей горячим водоснабжением;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности подразделяются на доходы по основному виду деятельности и по прочим видам деятельности. К основному виду деятельности относятся:

-тепловая энергия;

-горячее водоснабжение;

В бухгалтерском учете момент продажи продукции (работ, услуг) определяется по мере ее отгрузки (выполнения) и предъявления покупателю расчетных документов.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считать прочими поступлениями.

Прочие поступления признавать в бухгалтерском учете в порядке, определенном в пункте 16 ПБУ 9/99.

Учет на счете 62 «расчеты с покупателями» ведется в разрезе выполненных работ по каждому покупателю.

Прочие доходы учитываются развернуто.

Бухгалтерский учет расходов ведется согласно «Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99» (в ред. Приказов Минфина России от 30.12.1999 N 107н, от 30.03.2001 N 27н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н).

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности предприятия подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности (расходы, осуществление которых связаны с выполнением работ, оказанием услуг);
- прочие расходы

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на расходы по основному виду деятельности и по прочим видам деятельности.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Прочие расходы:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных предприятием убытков;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительного характера и иных аналогичных мероприятий;

- прочие расходы.

Прочие расходы учитываются развернуто в программе 1С Предприятие 8.3.

Расходы будущих периодов относятся на затраты в течение срока, к которому они относятся. Если срок списания (отнесения) не может быть установлен, то эти расходы относятся на издержки производства и обращения равными долями в течение одного года (пункт 65 Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ).

5. Инвентаризация активов и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств осуществляется согласно методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (в ред. Приказа Минфина РФ от 08.11.2010 N 142н) и Положения «О проведении инвентаризации». Инвентаризацию проводит инвентаризационная комиссия, назначенная приказом директора. При большом объеме работ для одновременного проведения инвентаризации на всех участках учета создаются рабочие комиссии, состав постоянно действующих и рабочих инвентаризационных комиссий утверждает директор Предприятия. Он же устанавливает сроки проведения инвентаризации и дату, к которой все материалы по итогам инвентаризации должны быть оформлены и переданы в бухгалтерию.

В состав комиссии входят:

Председатель комиссии – директор

Члены комиссии:

- заместитель директора
- главный бухгалтер
- главный экономист
- начальник ПТО
- а также другие специалисты привлекаемые для проведения инвентаризации

Инвентаризации подлежит все имущество Предприятия, независимо от места нахождения, и все виды обязательств.

Инвентаризация на предприятии проводится в сроки утвержденные положением о проведении инвентаризации, а так же на основании отдельных приказов об инвентаризации.

Инвентаризация также проводится в случае:

- Смены подотчетного лица;

- Краже имущества;

- Стихийного бедствия;

- Иных случаях, предусмотренных действующим законодательством и нормативными актами.

Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

Результаты инвентаризации оформляются в соответствии с Постановлением Госкомстата от 18.08.1998 г. № 88 и отражаются в бухгалтерском учете согласно нормативным документам.

Недостача относится на счета бухгалтерского учета на основании инвентаризационных документов и учитывается на счете 94.

Недостача в пределах норм естественной убыли, выявленная при хранении или продаже материальных ценностей, включается в себестоимость.

Недостача сверх норм естественной убыли покрывается за счет виновного лица.

В случае если виновное в недостаче лицо не установлено, сумму недостачи списывается на убытки.

Выявленные в ходе инвентаризации излишки оприходываются и учитываются в составе материально-производственных запасов. Соответствующая сумма зачисляется на финансовые результаты и отражается в составе прочих доходов.

6. Корректировка вступительных данных в бухгалтерской отчетности

В отчетном периоде произведена корректировка ранее не учтенных отложенных Налоговых активов (ОНА) и обязательств (ОНО) за предыдущие периоды в соответствии с **ПБУ 18/02.** В ходе проверки отчётности выявлена существенная ошибка: в бухгалтерском учёте и отчётности не были отражены отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО). Ошибка возникла из-за неправильного применения учётной политики в части расчёта временных разниц между бухгалтерским и налоговым учётом.

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности» ошибка исправлена ретроспективно. Это означает, что показатели отчётности за 2023 и 2024 годы пересчитаны так, как если бы ошибка никогда не была допущена.

Показатель	2024 до корректировки	2024 после корректировки	2023 до корректировки	2023 после корректировки
Активы	0	13 304	0	9 419
Обязательства	0	7 740	0	1 322
Чистая Прибыль	(22 162)	(16 596)	(43 682)	(35 585)

Корректирующие записи:

Отражение ОНА: Дебет 09 «Отложенные налоговые активы» Кредит 68 «Расчёты по налогу на прибыль» (на сумму 16 387 тыс. руб.).

Отражение ОНО: Дебет 68 «Расчёты по налогу на прибыль» Кредит 77 «Отложенные налоговые обязательства» (на сумму 7 312 тыс. руб.).

Причины возникновения вычитаемых временных разниц из-за разницы в амортизации основных средств, приобретенных по договору лизинга, резервов предстоящих расходов.

Причины возникновения постоянных разниц из-за расходов не учитываемых в целях налогообложения прибыли в налоговом учете

Влияние на отчетность:

Корректировки отражены в Балансе по строке 1180, 1420 и в отчете о Финансовых результатах по строке 2412.

Подтверждающие документы:

Расчет временных разниц, Справка-расчет по ПБУ 18/02, Приказ о внесении корректировок

Оценка влияния на финансовые показатели

Ключевые показатели:

Изменение налога на прибыль

Корректировка чистой прибыли

7. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса) 84 218 тыс. руб.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учёту. Переоценка основных средств не производится

Основные средства в организации на 31 декабри 2025 г.	**84 218**
Балансовая стоимость **ОС** на 31 декабря 2025 г.	515 812,5
в т.ч. стоимость имущества по договору лизинга	26 115,7
Амортизация **ОС** на 31 декабря 2025 г.	431 853
в т.ч. амортизация имущества по договору лизинга	2 665,4
Оборудование к установке на 31 декабря 2025 г.	**258,5**

Отложенные налоговые активы (статья 1180) 16 388 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы на 31 декабри 2025 г.	**16 387,6**
Убытки прошлых лет	15455,7
Арендные обязательства в т.ч.	920,95
Бульдозер Четра	*383,9*
DAYUN Autoplead-X	*537*

Запасы (Строка 1210 Баланса) на 31.12.2025 г. 89 708 тыс. руб.:

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей

Запасы на 31.12.2025 г. в т.ч.	**89 708,1**
Материалы всего, в т. ч.	**89 708,1**
сырье и материалы	9 979
топливо	75 273
спецодежда	2 325
запчасти	920
прочие материалы	1211,1
Готовая продукция	**0**

Дебиторская задолженность, с учетом резервов сомнительных долгов, (строка 1230 Баланса) на 31.12.2025 г., 137 582 тыс. руб. в т.ч.:

Наименование показателя	**На 31.12.2025 г.**
Расчеты с покупателями и заказчиками	104 340
Расчеты с персоналом по оплате труда	4
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	697
Расчеты по налогам и сборам	274
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	32 267
ИТОГО:	**137 582**

Денежные средства (статья 1250 Баланса) тыс.руб.:

Денежные средства на 31.12.2025 г. составили: 7 353 тыс. руб., в том числе:

- расчетный счет – 6 475 тыс. руб.
- касса предприятия – 878 тыс. руб.

Прочие оборотные активы (Строка 1260 Баланса), 00 тыс. руб.:

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Стр. 1370 Баланса), 29 377 тыс. руб.:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т. ч.	1370	(29 377)	(16 598)	(35 585)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет,				
Дивиденды				
Прибыль/Непокрытый убыток отчетного периода	2300	(16 292)	23 122	(4 902)

За 2025 год Предприятие получило убыток в размере 16 292 тыс. рублей, в том числе убыток по основным видам деятельности составил – 66 964 тыс. рублей, прибыль от прочей деятельности – 50 672 тыс. рублей, отложенный налог на прибыль – 3 512 тыс. руб., в т. ч. в корреспонденции со счетом 09 (отложенные налоговые активы) – 3 084 тыс. руб., со счетом

77 (отложенные налоговые обязательства) – 428 тыс. руб., чистая прибыль (убыток) по итогам 2025 г. убыток в размере – 12 780 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса) 263 379 тыс. руб.

Наименование показателя	**На 31.12.2025 г.**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	168 067
Расчеты по авансам полученным	183
Расчеты по налогам и сборам	3 410
Расчеты по НДС, не отраженные в ЕНС	27 412
Сальдо по ЕНС	11 623
Расчеты по страховым взносам	6 738
Расчеты по оплате труда	9 835
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	36 111
ИТОГО:	**263 379**

Ообязательства по аренде (статья 1520 Баланса), 3 684 тыс. руб. в т. ч.

В составе прочих обязательств учитываются обязательства по договорам лизинга

Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса), 25 094 тыс. руб. в т.ч..

В составе оценочных обязательств включен накопленный резерв отпусков сотрудников.

8. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

8.1. Доходы по обычным видам деятельности

Доходы за 12 месяцев 2025 года составили 906 161 **тыс. руб.,** в том числе:

- по услуге теплоснабжение – 863 245 тыс. руб.;
- горячее водоснабжение – 42 916 тыс. руб.;

8.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость услуг сложилась в сумме **904 729 тыс. руб.,** в том числе:

- материальные затраты – 476 981 тыс. руб. в т.ч. расход топлива – 454 750 тыс. руб,;
- амортизация основных средств – 7 535 тыс. руб.;
- затраты на оплату труда – 156 238 тыс. руб.;
- отчисления от заработной платы – 48 707 тыс. руб.;
- резервы отпусков – 34 557 тыс. руб.;
- потребленная электроэнергия – 83 794 тыс. руб.;
- водоснабжение – 18 401 тыс. руб.;
- охрана объектов – 2 901 тыс. руб.;
- допуслуги ЖД транспорта – 2 683 тыс. руб.;
- расчет платы за выбросы – 601,3 тыс. руб.;
- водоотведение, жбо, тбо – 7 966 тыс. руб.;
- налог на имущество – 555 тыс. руб.;

- собственные нужды (вспомогательное производство)– 53 622 тыс. руб.;
- общепроизводственные расходы – 3 491 тыс. руб.;
- прочие затраты – 6 696,7 тыс. руб., в том числе:

8.3. Управленческие расходы - 68 396 тыс. руб., в т.ч. по статьям расходов:

Состав расходов	**2025 год**
Проезд к месту проведения отдыха	877
Затраты на оплату труда	36 775
Отчисления на социальные нужды	10 906
Резервы отпусков	7 304
Агентское вознаграждение, абонентское обслуживание	7 624
Командировочные расходы	602
Услуги связи, интернет, информационное обслуживание	2 713
Прочие расходы (канцелярские, почтово-телеграфные, страхование и прочие услуги)	1 595
ИТОГО:	**68 396**

8.4. Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов **- 87 689 тыс. руб.**, в том числе:

- Автоуслуги – 2 442,3 тыс. руб.;
- Возврат основных средств по договору хозведения – 4 110,6 тыс. руб.;
- Возмещение затрат – 605,8 тыс. руб.;
- Доход полученный при использовании материалов по договору хозведения – 200,9 тыс. руб.
- Кап.ремонт – 2 092,3 тыс. руб.;
- Судебные издержки – 4 817,6 тыс. руб.;
- Субсидия по обеспечению устойчивой системы теплоснабжения – 71 424,4 тыс. руб.;
- Подключение к системе теплоснабжения – 110 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 1 885,1 тыс. руб.;

Состав прочих расходов **- 37 386 тыс. руб.** в том числе:

- Автоуслуги – 2 236,4 тыс. руб.;
- Пени по решениям суда – 14 018,2 тыс. руб.;
- Госпошлина за подачу исковых заявлений в суд – 481,4 тыс.руб.
- Расходы на услуги банков – 1 177,5 тыс. руб.;
- Отчисления в оценочные резервы – 10 166,6 тыс. руб.;
- Возврат основных средств по договору хозведения – 4 110,6 тыс. руб.;
- Пени по налогам и сборам – 1 535,4 тыс. руб.;
- Возмещение затрат – 621,9 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 3 038 тыс. руб.;

8.5. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат отчетного периода определяется как сумма строк «Прибыль (убыток) до налогообложения», «Налог на прибыль» и «Прочее» составил убыток в сумме – 16 292 тыс. руб.

8.6. Чистая прибыль (убыток) к распределению

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год чистый убыток Предприятия составил – 12 780 тыс. руб.

9. Информация об операциях со связанными сторонами

К связанным сторонам Предприятие относит:

1. Администрацию города Северобайкальск (собственник имущества). Операции в 2025 году: выплата прибыли Предприятия по итогам работы 2025 года не производилась.
2. Директор Предприятия (единоличный исполнительный орган). Операции в 2025 году: краткосрочные выплаты (заработная плата).

Взаимоотношения со связанными сторонами, незавершенные взаиморасчеты и отношения не оказывают влияние на финансовое положение и проведение бухгалтерских операций предприятия из-за отсутствия таковых, и, соответственно, отсутствуют финансовые риски.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Предприятием не принимались какие-либо решения относительно прекращения деятельности в последующих периодах.

11. Чистые активы Предприятия

Чистые активы Предприятия представлены в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	**На 31 декабря 2025г.**	**На 31 декабря 2024г.**	**На 31 декабря 2023г.**
Чистые активы	35 780	34 534	17 064

12. Коэффициенты оборачиваемости и текущей ликвидности Предприятия

Коэффициенты оборачиваемости дебиторской, кредиторской задолженности и текущей ликвидности представлены в таблице, тыс. руб.:

Коэффициент оборачиваемости	**На 31 декабря 2025г.**	**На 31 декабря 2024г.**	**На 31 декабря 2023г.**
Дебиторской задолженности	6,7 (54 дня)	6,3 (58 дней)	7,2 (51 день)
Кредиторской задолженности	3,7 (99 дней)	3,7 (99 дней)	4,2 (86 дней)
Текущей ликвидности	0,8	0,8	0,7

13. Прочие сведения

Существенных событий после отчётной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31 декабря 2025 года до даты подписания отчётности не произошло.

Отчётность МП «БВК» за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Директор _____ Мартынов Вячеслав Александрович

Главный бухгалтер _____ Яковлева Людмила Васильевна

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		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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	462 497	(409 181)	32 254	(5 054)	5 054	(7 623)	-	-	(17 438)	-	-	489 697	(429 187)
	За 2024 г.	464 137	(411 134)	1 933	(9 973)	9 533	(7 169)	-	-	(56)	-	-	462 497	(409 181)
в том числе: Здания	За 2025 г.	113 096	(113 025)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	113 096	(113 030)
	За 2024 г.	113 096	(113 020)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	113 096	(113 025)
Сооружения	За 2025 г.	215 579	(188 236)	17 429	(117)	117	(4 186)	-	-	(17 429)	-	-	232 891	(209 734)
	За 2024 г.	215 579	(183 807)	-	-	-	(4 429)	-	-	-	-	-	215 579	(188 236)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	120 131	(100 239)	6 936	(3 644)	3 644	(2 792)	-	-	(9)	-	-	123 422	(99 396)
	За 2024 г.	125 155	(104 088)	1 876	(6 901)	6 461	(2 611)	-	-	-	-	-	120 131	(100 239)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	13 690	(7 681)	7 890	(1 293)	1 293	(640)	-	-	-	-	-	20 288	(7 028)
	За 2024 г.	10 305	(10 218)	56	(3 072)	3 072	(123)	-	-	(56)	-	-	13 690	(7 681)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 116	(1 167)	-	-	-	(1 499)	-	-	-	26 116	(2 665)
	За 2024 г.	23 093	(317)	9 423	-	-	(1 205)	-	-	-	26 116	(1 167)
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.	26 116	(1 167)	-	-	-	(1 499)	-	-	-	26 116	(2 665)	
	За 2024 г.	23 093	(317)	9 423	-	-	(1 205)	-	-	-	26 116	(1 167)	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	83 960	78 265	75 779
в том числе: Здания	67	72	76
Сооружения	23 157	27 343	31 772
Машины и оборудование (кроме офисного)	24 026	19 892	21 067
Транспортные средства	36 710	30 958	22 864
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	За 2025 г.	153	-	32 360	-	-	(32 254)	259	-
	За 2024 г.	-	-	11 509	-	-	(11 356)	153	-

в том числе: Оборудование к установке	За 2025 г.	153	-	289	-	-	(442)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 063	-	-	(910)	153	-
Инвентарь и хозпринадлежности	За 2025 г.	-	-	259	-	-	-	259	-
	За 2024 г.	-	-	319	-	-	(319)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	7 890	-	-	(7 890)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 480	-	-	(9 480)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	17 429	-	-	(17 429)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 494	-	-	(6 494)	-	-
	За 2024 г.	-	-	647	-	-	(647)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	58 000	(58 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	58 000	(58 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	58 000	(58 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	-

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.	105 362	-	902 705	(918 359)	-	-	X	X	89 708	-
	За 2024 г.	47 514	-	818 819	(760 970)	-	-	X	X	105 362	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	105 362	-	486 310	(11 331)	-	-	(490 633)	-	89 708	-
	За 2024 г.	47 514	-	440 989	(20 442)	-	-	(362 698)	-	105 362	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	416 395	(907 028)	-	-	490 633	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	377 830	(740 528)	-	-	362 698	-	-	-
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.	130 855	(44 372)	163 716	248	(101 910)	-	(86 665)	-	192 910	(55 328)
	За 2024 г.	124 291	(36 969)	110 190	208	(103 834)	-	(93 250)	-	130 855	(44 372)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 379	-	697	-	(1 379)	-	-	-	697	-
	За 2024 г.	1 178	-	1 378	-	(1 177)	-	-	-	1 379	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	123 516	(44 372)	134 316	-	(98 164)	-	(86 665)	-	159 668	(55 328)
	За 2024 г.	112 834	(36 969)	103 888	-	(93 206)	-	(93 250)	-	123 516	(44 372)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 782	-	-	-	(402)	-	-	-	1 380	-
	За 2024 г.	1 374	-	1 782	-	(1 374)	-	-	-	1 782	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 186	-	29 333	248	(1 881)	-	-	-	30 886	-
	За 2024 г.	8 843	-	2 201	208	(8 066)	-	-	-	3 186	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	985	-	(633)	-	(78)	-	-	-	274	-
	За 2024 г.	51	-	934	-	-	-	-	-	985	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7	-	3	-	(6)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	11	-	7	-	(11)	-	-	-	7	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	130 855	(44 372)	163 716	248	(101 910)	-	(86 665)	X	192 910	(55 328)
	За 2024 г.	124 291	(36 969)	110 190	208	(103 834)	-	(93 250)	X	130 855	(44 372)

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	68 698	68 698	47 432	47 432	45 654	45 654
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	65 482	65 482	44 394	44 394	44 145	11 145
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 533	3 533	3 039	3 039	1 509	1 509

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	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	235 023	209 613	13	(177 586)	-	-	267 063
	За 2024 г.	195 542	182 968	5	(143 492)	-	-	235 023
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	152 135	167 796	-	(151 865)	-	-	168 067
	За 2024 г.	97 427	152 135	-	(97 426)	-	-	152 135
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 769	164	-	(9 750)	-	-	183
	За 2024 г.	15 373	9 756	-	(15 360)	-	-	9 769
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.	16 350	23 412	13	(3 721)	-	-	36 053
	За 2024 г.	6 197	11 376	5	(1 228)	-	-	16 350
Расчеты по аренде	За 2025 г.	14 118	-	-	(10 434)	-	-	3 684

	За 2024 г.	16 166	(6 442	-	(8 490)	(-	-	14 118
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 255	179	-	(24)	-	-	3 410
	За 2024 г.	3 211	68	-	(25)	-	-	3 255
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	12 658	14 754	-	-	-	-	27 412
	За 2024 г.	24 109	-	-	(11 451)	-	-	12 658
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 541	82	-	-	-	-	11 623
	За 2024 г.	19 177	-	-	(7 636)	-	-	11 541
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6 530	211	-	(2)	-	-	6 738
	За 2024 г.	6 201	330	-	(1)	-	-	6 530
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8 656	2 957	-	(1 778)	-	-	9 835
	За 2024 г.	7 681	2 849	-	(1 874)	-	-	8 656
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	За 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	58	-	-	-	-	58
	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.	235 023	209 613	13	(177 586)	-	X	267 063
	За 2024 г.	195 542	182 968	5	(143 492)	-	X	235 023

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	65 160	46 805	24 527
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	35 957	31 816	19 177
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	29 203	14 989	5 410

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.	21 477	47 427	43 019	790	25 094
	За 2024 г.	21 321	36 868	36 637	76	21 477
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	21 477	47 427	43 019	790	25 094
	За 2024 г.	21 321	36 868	36 637	76	21 477

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	6 311	125	204
в том числе: РАЗРЕЗ ТУГНУЙСКИЙ АО	5 970	-	-
ФАСОН ООО ФС	154	-	-
ГЕРЛЕО-ТЕХ ООО	153	-	-
ИНТЭКО ООО	34	-	-
СНАБСЕРВИС ООО	-	63	-
УНИСТРОЙ ООО	-	62	-
ГАВРИЛОВ ДМИТРИЙ МИХАЙЛОВИЧ ИП	-	-	133
ТЭХ ООО	-	-	29
ЭКСПОЦЕНТР ООО	-	-	22
БАЙКАЛ СИТИ ТРЕЙДИНГ ООО	-	-	20
Выданные - всего	67	33	-
в том числе: КУГХ	67	33	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	491 641	363 695
Затраты на оплату труда	252 801	226 769
Отчисления на социальные нужды	78 845	70 420
Амортизация	9 122	8 374
Прочие затраты	143 475	133 978
Итого по элементам	975 884	803 236
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 760)	(1 975)
Итого расходы по обычным видам деятельности	973 124	801 262

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-