

**Общество с ограниченной ответственностью
«Дорожно-передвижная механизированная колонна»**

ИНН 2617011278 КПП 261701001 ОГРН 1042600482847 ОКАТО 07246501000

356530, Ставропольский край, Петровский район, г. Светлоград, проезд 1-й

Промышленный, 10 «б» тел: 8 (86547) 4-4-22-48, факс 8 (86547) 4-10-53

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Данная годовая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет собой первоначальную бухгалтерскую отчетность, подписанную 31 марта 2026 г. Годовое собрание участников в целях утверждения данной отчетности не проводилось.

Основания составления исправленной бухгалтерской отчетности – добавление следующих форм отчетности:

— текстовые пояснения — настоящий документ, содержащий описание учётной политики, существенных оценочных значений, событий после отчётной даты, информацию о связанных сторонах и иных раскрытиях, предусмотренных федеральными стандартами (в том числе ФСБУ 4/2023);

— табличные пояснения — отдельный документ с детализацией показателей бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах по строкам (расшифровка ОС, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, финансовых вложений, выручки в разрезе проектов и контрактов, расходов по обычным видам деятельности и прочих доходов и расходов, прочих показателей).

Указанное изменение представления пояснений направлено на повышение прозрачности отчётности и соответствие требованиям раскрытия по ФСБУ 4/2023.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Дорожно-передвижная механизированная колонна»

Сокращенное наименование – ООО «ДПМК».

Юридический адрес – 356530, РФ, Ставропольский край, Петровский район, г.Светлоград, проезд 1-й Промышленный, 10Б

Дата государственной регистрации – 07.07.2004г.

Основной вид деятельности – Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 60 чел.

Уставный капитал составляет 50 тыс. руб.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Общество сообщает, что его бенефициарным владельцем является единственный учредитель (участник) - Зуев Роман Сергеевич. ИНН Зуева Р.С. (как физлица): 261705184352. Дата рождения, паспортные данные и место жительства бенефициара находятся в учредительных и кадровых документах Общества.

Зуев Роман Сергеевич прямо владеет 100% долей в уставном капитале Общества и оказывает на него определяющее влияние. Иные физические лица, имеющие возможность прямо или косвенно контролировать действия Общества, отсутствуют.

Генеральный директор общества – Зуев Роман Сергеевич. Главный бухгалтер – Дьяченко Оксана Сергеевна.

Бухгалтерская отчетность компании подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. ООО «ДПМК» применяет стандарты по учету основных средств (ФСБУ

6/2020), запасов (ФСБУ 5/2019), капитальных вложений (ФСБУ 26/2020) и аренды (ФСБУ 25/2018), а также прочие обязательные стандарты и положения.

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

2.1. Формат пояснений к отчётности — изменения 2025 года

В отчётности за 2024 год пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах не представлялись.

Начиная с отчётности за 2025 год в связи с применением ФСБУ 4/2023 и Приложения 8 к Стандарту Общество разделило пояснения на две формы:

— текстовые пояснения (настоящий документ) — содержат описание учётной политики, информацию о бенефициаре, существенных оценочных значениях, событиях после отчётной даты, связанных сторонах, вознаграждениях управленческого персонала и иных раскрытиях, предусмотренных Стандартом;

— табличные пояснения (отдельный файл) — содержат детализацию показателей бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах по строкам (расшифровка ОС, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, финансовых вложений, выручки в разрезе проектов и контрактов, расходов по обычным видам деятельности).

Указанное является первым представлением пояснений Общества в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023. Содержание раскрытий за 2025 год сформировано в полном объёме с учётом существенности (пункт 17 ПБУ 4/99); сравнительные показатели за 2024 год приводятся только в части тех данных, которые формировались Обществом в 2024 году в рамках упрощённого учёта (см. также раздел 8.1).

3. Учетная политика

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также в связи с утратой права применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную отчетность, организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части представления бухгалтерской отчётности, а также утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, в частности:

- структура пояснений приведена в соответствие с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» (новая иерархия разделов и обязательные раскрытия);

- Информация о связанных сторонах раскрыта в полном объёме в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (ранее, как организация, применявшая упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, Общество могло не раскрывать);

- расчёты по налогу на прибыль ведутся в полном объёме с признанием отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль» (ранее, как организация, применявшая упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, Общество могло не применять);

- применение с 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

В связи с применением начиная с отчётности за 2025 год ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» сравнительные показатели за 2024 и 2023 годы приведены в соответствие с новой структурой и детализацией статей бухгалтерского баланса. В частности:

— основные средства (стр. 1150) детализированы на основные средства, пригодные к использованию, незавершённые капитальные вложения и права пользования активами;

— предоставленные займы реклассифицированы из краткосрочных финансовых вложений (стр. 1240) в долгосрочные (стр. 1170): на 31 декабря 2023 г. — на сумму 9 587 тыс. руб., с аналогичной переклассификацией за 2024 год;

— детализированы статьи дебиторской и кредиторской задолженности.

Указанные изменения носят характер переклассификации и детализации и не повлияли на валюту баланса, финансовый результат и нераспределённую прибыль Организации за сравнительные периоды. Способы ведения бухгалтерского учёта (оценки и признания активов и обязательств) не изменялись; существенные ошибки прошлых периодов не выявлялись.

Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- земельные участки
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130

ГК РФ к недвижимости

- другие виды основных средств

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

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

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

Учет аренды

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

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

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

Запасы

Организация учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

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

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

4. Существенность показателей отчетности и ошибок.

4.1. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

(Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01 (раздел "Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности"))

4.2. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения. (Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1075406 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 2%.

Организации за отчетный период получила чистую прибыль в размере 1049 тыс. руб. Снижение финансовых показателей связано увеличением дебиторской задолженности, в частности задолженность покупателей и заказчиков

7. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Распределение прибыли (выплата дивидендов).

В 2025 году единственным участником Общества — Зуевым Романом Сергеевичем — принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет (нераспределённой прибыли по результатам деятельности за 2015 год) в сумме 2 400 000 руб.

Дата начисления и выплаты — 04 декабря 2025 года.

С суммы распределённой прибыли удержан налог на доходы физических лиц по ставке 13 % в размере 312 000 руб. (перечислен в бюджет в установленный срок).

Сумма к выплате участнику — 2 088 000 руб. — выплачена через кассу Общества (наличный расчёт).

В 2024 году распределение чистой прибыли участникам не производилось.

9. В отношении раскрытия информации о связанных сторонах:

Единственный учредитель и бенефициарный владелец Организации — Зуев Роман Сергеевич (ИНН 261705184352, доля участия в уставном капитале ООО «ДПМК» — 100 %), одновременно являющийся генеральным директором Общества.

Через общего контролирующего собственника связанными сторонами Организации также признаются:

- ООО «Стройимпульс» (ИНН 2634037444), доля участия Зуева Р. С. в уставном капитале — 100 %;
- ООО «Континент» (ИНН 2617051357), доля участия Зуева Р. С. — 100 %;
- ООО «Заря» (ИНН 2617013366), доля участия Зуева Р. С. — 100 %;
- индивидуальный предприниматель Зуев Роман Сергеевич (ИНН 261705184352).

Указанные лица признаются связанными сторонами Организации на основании пункта 4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» и являются взаимозависимыми лицами по основаниям подпунктов 3, 7, 8 пункта 2 статьи 105.1 Налогового кодекса РФ.

В отчетном периоде между Организацией и связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

1. Взаимоотношения с ООО «Стройимпульс»:
 - Поставлены товары в адрес ООО «Стройимпульс» на сумму 532 522,8 руб.
 - Оказаны услуги в адрес ООО «ДПМК» на сумму 7 182 400 руб
 - Дебиторская задолженность ООО «Стройимпульс» перед Организацией на 31.12.2025 г. составляет 8 546 955,67 руб.
2. Взаимоотношения с ООО «Континент»:
 - Поставлены товары в адрес ООО «ДПМК» на сумму 42 983 092 руб.
 - Оказаны автотранспортные услуги в адрес ООО «ДПМК» на сумму 423 000 руб.
 - Оказаны услуги аренды в адрес ООО «Континент» на сумму 12 621 663,88 руб.
 - Кредиторская задолженность Организации перед ООО «Континент» на 31.12.2025 г. составляет 7177664,4 руб.
3. Взаимоотношения с ООО «Заря»:
 - Выданы краткосрочные займы в адрес ООО «Заря» на сумму 20 865 000руб
 - Поставлены товары в адрес ООО «ДПМК» на сумму 1089150 руб.
 - Оказаны услуги аренды в адрес ООО «ДПМК» на сумму 30000 руб.
 - Дебиторская задолженность ООО «Заря» перед Организацией на 31.12.2025 г. составляет 62 715 318,98руб. Начислено процентов по договорам займа за отчетный период — 6273104,28 руб.
4. Взаимоотношения с ИП Зуев Р.С.:
 - Выданы краткосрочные займы в адрес ИП Зуев Р.С. на сумму 21 400 000 руб.
 - Поставлены товары в адрес ООО «ДПМК» на сумму 9 437 956 руб.
 - Оказаны услуги аренды в адрес ООО «ДПМК» на сумму 20 511 720руб.
 - Дебиторская задолженность ИП Зуев Р.С перед Организацией на 31.12.2025 г. составляет 15 796 720,95 руб.

К основному управленческому персоналу Организация относит генерального директора Зуева Романа Сергеевича и главного бухгалтера Дьяченко Оксану Сергеевну.

В течение 2025 и 2024 годов Общество начислило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Наименование вознаграждения	2025 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т. п.)	2580	228
Итого в совокупности краткосрочные и долгосрочные вознаграждения	2580	228

Контролируемые сделки.

Операции Общества со связанными сторонами (ИП Зуев Р. С., ООО «Заря», ООО «Стройимпульс», ООО «Континент») формально соответствуют признакам сделок между взаимозависимыми лицами в значении статьи 105.1 Налогового кодекса РФ.

В соответствии с пунктом 3 статьи 105.14 НК РФ сделки между взаимозависимыми лицами — резидентами Российской Федерации признаются контролируемыми при превышении установленных стоимостных порогов (общий порог — 1 млрд руб. за календарный год; при наличии у одной из сторон особенностей, перечисленных в подпунктах 2–7 пункта 2 статьи 105.14 НК РФ — порог снижается до 60 млн руб.).

10. В отношении событий после отчетной даты:

По состоянию на дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности события, произошедшие после отчетной даты, по которым требуется корректировка числовых значений или раскрытия информации, отсутствовали.

11. В отношении судебных разбирательств:

У ООО «ДПМК» отсутствует информация о судебных разбирательствах, влияние которых должно учитываться при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также о судебных разбирательствах, способных существенным образом повлиять на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор

Зуев Р.С.

05.06.2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	погасило	первоначальная стоимость (пересеченная)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	пересеченная первоначальная стоимость (пересеченная)	накопленные амортизация и обесценение	пересеченная первоначальная стоимость (пересеченная)	накопленные амортизация и обесценение	на конец периода первоначальная стоимость (пересеченная)
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	243 037	(81 253)	3 956	(1 194)	879	(51 313)	-	-	-	278 283	(142 863)	-
	За 2024 г.	177 413	(25 082)	65 624	-	-	(56 172)	-	-	-	243 037	(81 253)	-
Здания	За 2025 г.	236	(236)	-	-	-	-	-	-	-	236	(236)	-
	За 2024 г.	236	(236)	-	-	-	-	-	-	-	236	(236)	-
Сооружения	За 2025 г.	25 829	(7 137)	-	-	-	(3 209)	-	-	-	25 829	(10 345)	-
	За 2024 г.	9 615	(5 760)	16 213	-	-	(1 377)	-	-	-	25 829	(7 137)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	111 737	(43 187)	1 712	-	-	(30 563)	-	-	-	113 449	(73 750)	-
	За 2024 г.	91 763	(9 751)	19 974	-	-	(33 436)	-	-	-	111 737	(43 187)	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	99 693	(29 639)	958	(1 194)	879	(17 038)	-	-	-	131 942	(56 973)	-
	За 2024 г.	71 698	(8 594)	28 005	-	-	(21 045)	-	-	-	99 693	(29 639)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	441	(426)	1 285	-	-	(186)	-	-	-	1 726	(611)	-
	За 2024 г.	441	(421)	-	-	-	(4)	-	-	-	441	(426)	-
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 к государственному имуществу	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 101	(630)	-	-	-	(317)	-	-	-	5 101	(947)	-
	За 2024 г.	3 670	(320)	1 431	-	-	(310)	-	-	-	5 101	(630)	-
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			
		фактическая первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	погасило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая первоначальная стоимость (пересеченная)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	пересеченная фактическая первоначальная стоимость (пересеченная)	накопленные амортизация и обесценение	пересеченная фактическая первоначальная стоимость (пересеченная)	накопленные амортизация и обесценение	на конец периода фактическая первоначальная стоимость (пересеченная)
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	90 487	(11 822)	40 642	(3 986)	488	(20 422)	-	-	94 647	(20 580)	-	-
	За 2024 г.	46 574	(4 558)	97 229	(15 230)	38 086	(7 264)	-	-	90 487	(11 822)	-	-
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.	10 047	(586)	13 364	-	-	(7 667)	-	-	23 411	(8 273)	-	-
	За 2024 г.	-	-	48 133	-	38 086	(586)	-	-	10 047	(586)	-	-

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/резерв на под обесценение	переклассифици ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	31 317	-	29 565	(9 700)	-	-	-	-	51 182	-
	3а 2024 г.	-	-	31 317	-	-	-	-	-	31 317	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	31 317	-	29 565	(9 700)	-	-	-	-	51 182	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2024 г.	-	-	31 317	-	-	-	-	-	31 317	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	10	-	1 645	(1 645)	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	10	-	1 645	(1 645)	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	31 327	-	31 210	(11 345)	-	-	-	-	51 192	-
	3а 2024 г.	-	-	31 327	-	-	-	-	-	31 327	-

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		затраты	Измения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	измения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	19 875	-	922 989	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	53 860	-	1 400 776	(1 434 852)	-	X	-	27 636
в том числе:							X	-	19 874
Сырье и материалы	3а 2025 г.	19 874	-	435 906	(50 455)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	53 860	-	458 404	(492 390)	-	(377 870)	-	27 456
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(174 196)	-	-	-	19 874
	3а 2024 г.	-	-	113 173	(113 173)	-	174 196	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	(170)	-	351	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	181	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	487 083	(690 405)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	829 199	(829 199)	-	203 323	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слиснанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками Расчеты с прочими покупателями и заказчиками Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками Расчеты с прочими покупателями и заказчиками Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	107 184	-	190 262	-	(103 040)	(230)	(23 514)	-	194 176	(43 550)
	3а 2024 г.	16 899	-	103 050	-	(12 158)	(606)	-	-	107 184	-
	3а 2025 г.	7 533	-	48 749	-	(7 055)	22	-	-	49 205	-
	3а 2024 г.	5 925	-	6 932	-	(5 324)	-	-	-	7 533	-
	3а 2025 г.	88 536	-	105 159	-	(87 759)	(208)	(23 514)	-	105 729	(43 550)
	3а 2024 г.	7 236	-	87 798	-	(5 892)	(606)	-	-	88 536	-
	3а 2025 г.	113	-	1	-	(97)	-	-	-	17	-
	3а 2024 г.	-	-	113	-	-	-	-	-	113	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Авансы по аренде (лизингу) Расчеты по налогам и сборам Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	8 550	-	35 809	-	(6 499)	-	-	-	37 860	-
	3а 2024 г.	696	-	7 854	-	-	-	-	-	8 550	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	1 630	-	-	-	(1 630)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 221	-	-	-	(591)	-	-	-	1 630	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	312	-	-	-	-	-	312	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	818	-	-	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	998	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	466	-	-	352	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	818	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	107 184	-	-	190 262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194 176	-
	За 2025 г.	16 899	-	-	103 050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 184	-
																	(43 550)

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	164 472	120 922	97 094	97 094	-	-
В том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	58 743	58 743	8 558	8 558	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	105 729	62 179	88 536	88 536	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано	на доходы	погашено	на доходы
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	22 241 37 824	33 600 -	- -	(22 241) (15 584)	- -	- -	33 600 22 241
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	22 241 37 824	- -	- -	(22 241) (15 584)	- -	- -	22 241 33 600
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	33 600 -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	167 569 123 682	157 859 188 500	- -	(139 432) (144 586)	(831) (28)	- -	185 165 167 569
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	55 279 97 027	95 469 54 448	- -	(49 390) (96 189)	- -	- -	101 357 55 279
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	45 1 713	2 594 6	- -	(11) (1 653)	- -	- -	2 627 45
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 354	12 899 19	- -	- (372)	- -	- -	12 069 1
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	44 712	-	(17 899)	-	-	26 813

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	552 040	460 922
Затраты на оплату труда	51 003	22 118
Отчисления на социальные нужды	11 770	5 484
Амортизация	71 735	63 436
Прочие затраты	473 177	502 146
Итого по элементам	1 159 723	1 054 086
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(124 706)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 035 017	1 054 086

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-