АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «САНГАРСКОЕ ГОРНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 г. АО "СГТП"

1. Общие сведения организации:

АО «САНГАРСКОЕ ГОРНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ» (ИНН 1413262169/КПП 141301001) зарегистрировано Межрайоной инспекцией Федеральной налоговой службой № 6 по Республике Саха (Якутия) (Кобяйский улус (район)) 04.03.2008 г. (свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 04.03.2008, № 0115 № ОГРН 1081413000085).

- организационно-правовая форма: Акционерное общество;
- наименование юридического лица: Акционерное общество «САНГАРСКОЕ ГОРНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ»;
- юридический адрес: 678300 Республика Саха (Якутия), у. Кобяйский, пгт. Сангар, пер. Советский, зд. 7;
- место нахождения Общества: 678300 Республика Саха (Якутия), у. Кобяйский, пгт. Сангар, пер. Советский, зд. 7;
- среднегодовая численность работников за отчетный период: 43 человека;
- размер уставного капитала: 11 001 800 (одиннадцать миллионов тысяча восемьсот) рублей;
- количество размещенных акций 110 018 шт. с номинальной стоимостью 100 рублей за 1 акцию, 100% акций принадлежит физическим лицам;

Органами управления АО «СГТП»

- общее собрание акционеров

- Директор (единоличный исполнительный орган)

- Правление общества (коллегиальный исполнительный орган)

Единоличный исполнительный орган – Гриднев Андрей Сергеевич.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется уполномоченной бухгалтерией ООО «Бухгалтерская фирма Аккаунтинг сервис».

Сведения об организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги эмитента:
регистратор АО РСР «Якутский фондовый центр»

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая фирма «Север-Аудит».

Обществом осуществляется деятельность, по которой исчисляются и уплачиваются налоги в соответствии с общим режимом налогообложения.

Основные виды деятельности Общества в проверяемом периоде:

- разработка северного крыла участка «Мироновский» Белогорского месторождения бурого угля и сбыт;
- перевозка бурого угля и других материалов.

Неосновные виды деятельности – перевозка грузов автомобильным транспортом.

2. **Сведения об учетной политике организации**

В отношении основных средств в учетной политике общества отражаются:

- *способы начисления амортизации;*
- *значение коэффициента ускорения при начислении амортизации по основным средствам способом уменьшаемого остатка;*
- *срок полезного использования объектов основных средств;*
- *порядок принятия к учету объектов основных средств, состоящих из нескольких частей;*
- *порядок переоценки основных средств;*
- *порядок списания затрат на ремонт основных средств;*
- *способ учета недвижимости до внесения записей в госреестр;*
- *условия постановки на баланс лизингового имущества;*
- *порядок проведения инвентаризации основных средств;*
- *перечень субсчетов, используемых для учета основных средств;*
- *прочая информация в силу спецификации деятельности общества.*

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении №8.

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020

Сроки полезного использования основных средств определяются на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2001 г.

Учет материально-производственных запасов в бухгалтерском учете запасы оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019)

При приобретении запасов по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами (по договору мены), величину затрат, оплаченных ненадежными средствами, определяют исходя из (п. 14 ФСБУ 5/2019):

- справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг;
- справедливой стоимости полученных запасов, если справедливую стоимость передаваемых активов (работ, услуг) определять невозможно;
- балансовой стоимости передаваемых активов (фактических затрат, понесенных на выполнение работ, оказание услуг) – при невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов.

Фактическая себестоимость товаров может определяться без учета затрат по заготовке и доставке до склада организации (п. 21 ФСБУ 5/2019).

Оценка материально-производственных запасов, списываемых в производство для целей бухгалтерского и налогового учета осуществляется по средней себестоимости.

Прямые расходы, связанные с производством готовой продукции, аккумулируются на счете 20 «Основное производство», списываются полностью ежемесячно на счет 43 «Готовая продукция».

Косвенные расходы (общепроизводственные, общехозяйственные расходы, расходы обслуживающих производств и хозяйств, расходы на продажу) списываются в следующем порядке:

расходы, накопленные по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» В конце каждого месяца сальдо по счету 26 списывается в дебет счета 90.08.1 управленческие расходы по деятельности, в конце года списывается в себестоимость.

Для целей бухгалтерского учета проценты по кредитам и займам учитываются исходя из условий договора, для целей налогового учета признаются проценты, исчисленные исходя из фактической ставки.

Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы Общества определяются по методу начисления.

В фактические затраты на приобретение (создание) нематериальных поисковых активов включаются:

затраты на получение лицензии на геологическое изучение или на добычу каменного угля; затраты на приобретение геологической информации;

затраты на бурение скважин;

затраты на оценку технической осуществимости и коммерческой целесообразности добычи на участке, выполняемые сторонними организациями;

В составе затрат на приобретение лицензий, дающих право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, учитываются: затраты, связанные с оформлением документов для получения лицензии; затраты на оплату разового платежа за пользование недрами.

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых.

3. Основные показатели деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество не являлось получателем государственной помощи в 2024 году.

Выручка за 2025 год составила 616279 тыс. руб. что на 61542 тыс. руб больше чем в 2024 году.

Себестоимость продаж на 2025 год составляет 275461 тыс. руб

Коммерческие расходы составили 340818 тыс. руб.

Прочие доходы за 2025 г составляют 36986 тыс. руб.

Прочие расходы составили 67006 тыс. руб

Чистая прибыль предприятия составила 240193 тыс. руб

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2054 составил 211098 тыс. руб.

Запасы на 31.12.2024 г. составили 21 тыс. руб.

За 2025 год ФОТ составил 117277 тыс. руб.

Среднемесячная зарплата на одного работника - 160653 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 524465 тыс. руб., в том числе:

- поставщик- 9963 тыс. руб.
- покупатели и заказчики - 474962 тыс. руб.; в т, ч. ГУП ЖКХ РС(Я) – 452267 тыс. руб.,

Кредиторская задолженность составила 280658 тыс. руб., в том числе:

- поставщики –63811тыс. руб.,
- покупатели – 9984 тыс. руб. авансовые платежи за поставку угля.
- задолженность в бюджет по налогам и отчислениям 136075 тыс. руб. и т.д.

На 31.12.2025 задолженность по кредитным средствам составила 6695 тыс. руб.. в т.ч по долгосрочным кредитам ПАО Сбербанк - 6695 тыс. руб

За 2025 год проценты по кредитам и займам начислены и уплачены в размере 1976 тыс. руб., в том числе по кредитам банков - 1976 тыс. руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 составили 453180 тыс. руб.

Общество в соответствии со статьей 25.9 Налогового кодекса РФ с 2025 года является **участником региональных инвестиционных проектов**, как российская организация, которая обратилась в налоговый орган с заявлением о применении налоговой льготы по налогу на прибыль организаций и (или) с заявлением о применении налоговой льготы по налогу на добычу полезных ископаемых.

Объем капитальных вложений за период с 2023 по 2025 годы составил 220 347 555 рублей.

Товаром является бурый уголь.

Общество отвечает следующим условиям:

местом нахождения организации либо местом нахождения ее обособленного подразделения является территория одного из субъектов Российской Федерации, указанных в подпункте 1 пункта 1 статьи 25.8 НК РФ;

организация не применяет специальных налоговых режимов, предусмотренных частью второй НК РФ;

организация не является участником консолидированной группы налогоплательщиков;

организация не является резидентом особой экономической зоны любого типа, либо территории опережающего развития, либо свободного порта Владивосток, либо Арктической зоны Российской Федерации;

организация не является участником (правопреемником участника) иного реализуемого регионального инвестиционного проекта;

организация не использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика налога на прибыль организаций, установленное статьей 246.3 НК РФ.

По налогу на прибыль в федеральный бюджет в 2025 году ставка – 0 процентов, в бюджет субъекта ставка налога – 10 процентов. По налогу на добычу полезных ископаемых заявление на льготу с марта 2026 года.

Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Существенных изменений в деятельности АО «СГТП» в следующем отчетном периоде не ожидается. АО «СГТП» планирует осуществлять деятельность с прибылью, достаточной для соблюдения принципа непрерывно действующего Общества. Общество будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности предприятия в следующих годах

Связанные стороны

В отчетном периоде связанными сторонами для Общества являлись:
Полный перечень связанных сторон на 31.12.25 и информация о них приведены в таблице:

Контролируемых:

Наименование организации	Доля в УК, %	Вид деятельности	Местонахождение
ООО «Сангарский угольный разрез»	Гриднев Андрей Сергеевич Является директором	(77.12)**Аренда и лизинг грузовых транспортных средств**	Респ. Саха, пгт. Сангар, Советский пер., зд. 7, 678300

Контролирующих:

Наименование организации	Доля в УК, %	Вид деятельности	Местонахождение
Бренев Василий Алексеевич	49.9991		677013, Респ. Саха /Якутия, г. Якутск, ул. Ойунского, д. 11/1, кв. 12 677013, Респ. Саха /Якутия, г. Якутск, ул. 677013, Респ. Саха /Якутия, Ойунского, д. 11/1, кв. 12
Гриднев Андрей Сергеевич	25.0005		678300, Респ. Саха (Якутия), у. Кобяйский, пгт Сангар, ул. Г.Е. Максимова, д. 53, кв. 4 677000 Росп Сава(у) 677000, Респ. Саха (Якутия), г. Якутск, мкр. 203, д. 8, кв. 31
Гриднев Владимир Сергеевич	25.0005		678300, Респ. Саха (Якутия), у. Кобяйский, пгт Сангар, ул. Г.Е. Максимова, д. 53, кв. 8 678300, Респ. Саха (Якутия), у. Кобяйский, пгт Сангар, ул. Г.Е. Максимова, д. 53, кв. 8

Операции со связанными сторонами:

Наименование организации	Вид операции - продажа/покупка; займы; принятые обязательства/переданные обязательства	31.12.2025
ООО «Сангарский угольный разрез»	Покупка	Акт №4 от 31.12.2024 на сумму 850 000 рублей. Принято к учету 09.01.2025
ООО «Сангарский угольный разрез»	Покупка	Акт №1 от 17.03.2025 на сумму 200 000,00 рублей
ООО «Сангарский угольный разрез»	Покупка	Акт №2 от 30.09.2025 на сумму 678 973,78 рублей

Выплаты основному управленческому персоналу

В 2025 году выплаты директору, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Предприятия составили:

Виды выплат	За 2025 год Сумма (руб.)
оплата труда за отчетный период	13 555 490,94
начисленные на оплату труда налоги и взносы	2 201 971,00
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	3 271 726,48
Итого:	**19 029 187,97**

Информация об органах управления

Исполнительный контроль за ежедневной и регулярной деятельностью Общества с использованием позиции руководства высшего звена, осуществляется генеральным директором.
Генеральный директор Общества – Гриднев Андрей Сергеевич

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Наименование	Общее количество	Номинальная стоимость	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	110 018	100	0
Итого:	110 018	100	0

Акционеры Общества, владеющие не менее 5 процентов Уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, по состоянию на 31.12.2025 г.:

Наименование	Процент от Уставного капитала, %	Процент от обыкновенных акций, %
Бренев В.А.	49,9991	49,9991
Гриднев А.С.	25,0005	25,0005
Гриднев В.С.	25,0005	25,0005
Иные акционеры, владеющие менее 5%	-	-

Лицо, которое прямо или косвенно владеет 49,9991% доли в собственности Общества – Бренев Василий Алексеевич, дата рождения 21.12.1981, гражданин РФ.
Лицо, которое прямо или косвенно владеет 25,0005% доли в собственности Общества – Гриднев Андрей Сергеевич, дата рождения 26.11.1975, гражданин РФ
Лицо, которое прямо или косвенно владеет 25,0005% доли в собственности Общества – Гриднев Владимир Сергеевич, дата рождения 07.06.1990, гражданин РФ (УКАЗЫВАТЬ ВСЕХ, доля которых более 25%).

Совет директоров отсутствует.

Информация о реестродержателе:
Реестродержателем о отчетном гудя являлось Акционерное общество "Республиканский специализированный регистратор "Якутский Фондовый Центр», действующее на основании лицензии на осуществлении деятельности по ведению реестра № 098-14065-000001, выданной 19.03.2004 г. Министерством юстиции Республики Саха (Якутия)
Местонахождение реестродержателя: 677018, Респ. Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д. 2, корп. 1

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.	120 973	(44 081)	1 078	-	-	(20 126)	-	-	-	-	-	322 038	(64 208)
	За 2024 г.	106 691	(24 394)	14 283	-	-	(19 687)	-	-	-	-	-	120 973	(44 081)
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.	23 316	(7 572)	-	-	-	(4 288)	-	-	-	-	-	77 904	(11 859)
	За 2024 г.	20 897	(3 181)	2 419	-	-	(4 391)	-	-	-	-	-	23 316	(7 572)
Офисное оборудование	За 2025 г.	187	(119)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	187	(156)
	За 2024 г.	187	(67)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	187	(119)
Транспортные средства	За 2025 г.	87 623	(33 558)	-	-	-	(13 810)	-	-	-	-	-	233 022	(47 368)
	За 2024 г.	83 426	(20 187)	4 197	-	-	(13 371)	-	-	-	-	-	87 623	(33 558)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 181	(1 466)	-	-	-	(417)	-	-	-	-	-	2 181	(1 883)
	За 2024 г.	2 181	(960)	-	-	-	(506)	-	-	-	-	-	2 181	(1 466)
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.	7 667	(1 367)	1 078	-	-	(1 574)	-	-	-	-	-	8 744	(2 941)
	За 2024 г.	-	-	7 667	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	7 667	(1 367)
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 (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	За 2025 г.	239 466	(97 615)	10 985	419	-	-	-	-	-	50 883	(97 615)
	За 2024 г.	239 466	-	-	-	-	(97 615)	-	-	-	239 466	(97 615)
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.	52 503	-	2 085	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	52 503	-	-	-	-	-	-	-	-	52 503	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	186 964	-	8 899	419	-	-	-	-	-	50 883	-
	За 2024 г.	186 964	-	-	-	-	-	-	-	-	186 964	-
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.	-	(97 615)	-	-	-	-	-	-	-	-	(97 615)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(97 615)	-	-	-	-	(97 615)

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	(39 772)	(20 723)	82 296
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 456	15 744	17 716
Офисное оборудование	31	69	121
Транспортные средства	40 254	54 065	63 238
Производственный и хозяйственный инвентарь	298	715	1 221
Другие виды основных средств	(91 811)	(91 316)	-
Неамортизируемые основные средства - всего	250 870	239 466	239 466
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	54 588	52 503	52 503
Транспортные средства	196 282	186 964	186 964
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)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 078	-	-	(1 078)	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 283	-	-	(14 283)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 078	-	-	(1 078)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 667	-	-	(7 667)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 197	-	-	(4 197)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 419	-	-	(2 419)	-	-
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.	4 916	-	-	-	-	-	-	-	4 916	-
	За 2024 г.	4 896	-	970	(950)	-	-	-	-	4 916	-
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.	4 916	-	-	-	-	-	-	-	4 916	-
	За 2024 г.	4 896	-	970	(950)	-	-	-	-	4 916	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 916	-	-	-	-	-	-	-	4 916	-
	За 2024 г.	4 896	-	970	(950)	-	-	-	-	4 916	-

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.	-	-	275 478	(275 457)	-	-	X	X	21	-
	За 2024 г.	1 560	-	448 651	(450 211)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	89 676	4	-	-	(89 659)	-	21	-
	За 2024 г.	1 560	-	166 767	(2 188)	-	-	(166 139)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(253 947)	-	-	253 947	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(313 040)	-	-	313 040	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	83	-	-	-	(83)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	232	-	-	-	(232)	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	185 719	(21 515)	-	-	(164 204)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	281 653	(134 984)	-	-	(146 669)	-	-	-
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.	170 263	-	654 803	36 952	(337 537)	-	-	-	524 474	-
	За 2024 г.	165 633	-	134 375	-	(129 746)	-	-	-	170 263	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 008	-	21 154	-	(50 199)	-	-	-	9 963	-
	За 2024 г.	83 201	-	25 158	-	(69 351)	-	-	-	39 008	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	114 069	-	641 972	-	(281 079)	-	-	-	474 962	-
	За 2024 г.	67 071	-	106 759	-	(59 761)	-	-	-	114 069	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 252	-	-	-	(1 252)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	121	-	1 252	-	(121)	-	-	-	1 252	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 427	-	(11 436)	36 952	(397)	-	-	-	29 546	-
	За 2024 г.	3 609	-	1 064	-	(246)	-	-	-	4 427	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	1 327	-	-	-	(1 327)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 327	-	-	-	-	-	1 327	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 576	-	838	-	(1 150)	-	-	-	7 258	-
	За 2024 г.	11 160	-	(3 566)	-	(18)	-	-	-	7 576	-
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.	98	-	1 755	-	-	-	-	-	1 853	-
	За 2024 г.	6	-	92	-	-	-	-	-	98	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	409	-	515	-	(37)	-	-	-	888	-
	За 2024 г.	134	-	276	-	-	-	-	-	409	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 097	-	5	-	(2 097)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	331	-	2 014	-	(248)	-	-	-	2 097	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	170 263	-	654 803	36 952	(337 537)	-	-	X	524 474	-
	За 2024 г.	165 633	-	134 375	-	(129 746)	-	-	X	170 263	-

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	484 935	484 935	153 833	153 833	152 895	152 895
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 973	9 973	39 765	39 765	85 657	85 657
Расчеты с покупателями и заказчиками	474 962	474 962	114 069	114 069	67 071	67 071
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	166	166

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.	10 540	431	-	(3 110)	-	-	7 861
	За 2024 г.	284	10 255	-	-	-	-	10 540
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.	9 805	-	-	(3 110)	-	-	6 695
	За 2024 г.	-	9 805	-	-	-	-	9 805
Долгосрочные займы	За 2025 г.	734	431	-	-	-	-	1 166
	За 2024 г.	284	450	-	-	-	-	734
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.	172 446	222 716	959	(113 326)	-	-	282 808
	За 2024 г.	266 435	42 474	-	(136 463)	-	-	172 446
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	94 978	27 822	-	(58 989)	-	-	63 811
	За 2024 г.	90 458	35 392	-	(30 873)	-	-	94 978
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	158	9 984	-	(158)	-	-	9 984
	За 2024 г.	21	159	-	(21)	-	-	158
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 525	(799)	799	(57)	-	-	1 468
	За 2024 г.	1 468	57	-	-	-	-	1 525
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 541	57 074	160	(1 335)	-	-	57 441
	За 2024 г.	38	1 503	-	-	-	-	1 541
Расчеты по аренде	За 2025 г.	54 245	-	-	(52 104)	-	-	2 141

	За 2024 г.	151 647	-	-	(97 402)	-	-	54 245
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.	23	2	-	(29)	-	-	6
	За 2024 г.	120	6	-	(103)	-	-	23
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 043	4 093	-	-	-	-	6 136
	За 2024 г.	3 268	-	-	(1 225)	-	-	2 043
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	15 623	120 452	-	-	-	-	136 075
	За 2024 г.	11 206	4 417	-	-	-	-	15 623
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 927	501	-	(649)	-	-	1 779
	За 2024 г.	6 442	923	-	(5 439)	-	-	1 927
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	363	138	-	(4)	-	-	497
	За 2024 г.	393	17	-	(47)	-	-	363
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	20	3 279	-	-	-	-	3 299
	За 2024 г.	1 374	-	-	(1 354)	-	-	20
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	169	-	-	-	-	169
	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.	182 986	223 147	959	(116 436)	-	X	290 669
	За 2024 г.	266 719	52 729	-	(136 463)	-	X	182 986

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	73 809	95 137	90 479
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	63 811	94 978	90 458
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 998	159	21

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	94 013	166 559
Затраты на оплату труда	111 293	117 941
Отчисления на социальные нужды	38 453	43 601
Амортизация	20 126	117 302
Прочие затраты	70 124	121 586
Итого по элементам	334 009	566 990
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(4 271)	(188)
Итого расходы по обычным видам деятельности	329 738	566 802