

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «МОЛОЧНАЯ РУСЬ» за 2025 год

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «МОЛОЧНАЯ РУСЬ» зарегистрировано МИ ФНС № 5 по Смоленской области 26.02.2018г. ИНН 6732159223, ОГРН 1186733003566. На данный момент местонахождение Общества: 198095, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нарвский Округ, пер Химический, дом 12, литера Б, помещение 1-Н, ОФИС 7.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Единственный участник (учредитель) – Гончарова Елена Александровна.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами (ОКВЭД 46.33).

Среднесписочная численность сотрудников – 2 человека.

2. Основные нормативные акты, используемые при формировании отчетности:

Учетная политика утверждена приказом директора от 28.12.2021 № 1/2022. Разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
 - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее - Положение N 34н);
 - Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
 - Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
 - План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н.
- (Основание: ч. 2 ст. 8 Закона N 402-ФЗ);
- ФСБУ 4/2023

3. Основные средства (ОС) и НМА:

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные

средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В 2025 году в налоговом учете основными средствами признается имущество стоимостью более 100 000 рублей и сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Амортизация начисляется линейным способом.

В 2025г. Общество не приобретало и не продавало ОС.

На балансе числится транспортное средство: Автомобиль LADA 4x4. Расхождения в учете ОС между налоговым и бухгалтерским учетом нет.

Основное средство, Инвентарный номер	Показатели	На начало периода			За период				На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль LADA 4x4, 00-000001	БУ	1 039 166,67	84 256,77	954 909,90		337 027,03			1 039 166,67	421 283,80	617 882,87
	НУ	1 039 166,67	84 256,77	954 909,90		337 027,08			1 039 166,67	421 283,85	617 882,82
Итого	БУ	1 039 166,67	84 256,77	954 909,90		337 027,03			1 039 166,67	421 283,80	617 882,87
	НУ	1 039 166,67	84 256,77	954 909,90		337 027,08			1 039 166,67	421 283,85	617 882,82

Нематериальных активов нет.

4. Учет финансовых вложений:

Учет финансовых вложений (ФВ) в 2025 году основывается на ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Основными изменениями являются внедрение новых ФСБУ (4/2023 и 28/2023) и переход на оценку по «справедливой стоимости» для ряда активов. ФВ принимаются к учету по первоначальной стоимости, а для оценки используется принцип взвешенного подхода.

За период 2025г. Общество размещало денежные средства на депозитных счетах банков. Данные операции отражены на сч. 55 «Депозитные счета». Доход от размещения денежных средств на депозите отражен на сч. 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам».

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
55.03, Депозитные счета			133 610 000,00	133 610 000,00		
Итого			133 610 000,00	133 610 000,00		

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
76.03			162 771,73	162 771,73		
ОБЪЕДИНЕННЫЙ КАПИТАЛ АО БАНК			162 771,73	162 771,73		
Итого			162 771,73	162 771,73		

Также Общество предоставляло процентные займы. Движение по предоставлению и погашению займов отражено по сч. 58 «Предоставленные займы».

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03	3 115 600,00			2 588 738,71	526 861,29	
Гончарова Е.А. ИП	615 600,00			88 738,71	526 861,29	
Договор займа № 1201 от 22.06.2020	615 600,00			88 738,71	526 861,29	
Сулис Борис Индивидуальный предприниматель	2 500 000,00			2 500 000,00		

Договор займа № 0412/2024 от 04.12.2024	2 500 000,00			2 500 000,00		
Итого	3 115 600,00			2 588 738,71	526 861,29	

Проценты от предоставления займов отражены по сч. 76.03 – в отношении сторонних организаций и по сч. 76.09 в отношении займов, предоставленных сотрудникам:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.03	35 040,98		13 013,70	48 054,68		
Сурис Борис Индивидуальный предприниматель	35 040,98		13 013,70	48 054,68		
Итого	35 040,98		13 013,70	48 054,68		

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	172 264,26		30 369,52		202 633,78	
Гончарова Е.А. ИП	172 264,26		30 369,52		202 633,78	
Договор займа № 1201 от 22.06.2020	172 264,26		30 369,52		202 633,78	
Итого	172 264,26		30 369,52		202 633,78	
Итого развернутое	172 264,26		30 369,52		202 633,78	

5. Запасы.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до складов, производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары".

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Номенклатура		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Склады							
41	БУ	41 778 233,00				41 778 233,00	
	Кол.	249 050,000				249 050,000	
41.01	БУ	41 778 233,00				41 778 233,00	
	Кол.	249 050,000				249 050,000	
Молоко сухое обезжиренное	БУ	117 500,00				117 500,00	
	Кол.	500,000				500,000	
Склад НКМ	БУ						
	Кол.	500,000				500,000	
Продукт молочный сухой м.д.ж. 1,5%	БУ	9 405 318,00				9 405 318,00	
	Кол.	53 300,000				53 300,000	
Склад НКМ	БУ						
	Кол.	53 300,000				53 300,000	
Продукт молочный сухой м.д.ж. 1,5%.	БУ	3 529 200,00				3 529 200,00	
	Кол.	20 000,000				20 000,000	
Склад НКМ	БУ						
	Кол.	20 000,000				20 000,000	
Продукт молочный сухой м.д.ж. 3%	БУ	2 691 015,00				2 691 015,00	
	Кол.	15 250,000				15 250,000	

Склад НКМ	БУ					
	Кол.	15 250,000				15 250,000
Продукт молочный сухой с пониженным содержанием белка, м.д.ж. 26%	БУ	21 600 000,00				21 600 000,00
	Кол.	80 000,000				80 000,000
Склад НКМ	БУ					
	Кол.	80 000,000				80 000,000
Сыворотка молочная сухая деминерализованная СД-40	БУ	4 435 200,00				4 435 200,00
	Кол.	80 000,000				80 000,000
Склад НКМ	БУ					
	Кол.	80 000,000				80 000,000
Итого	БУ	41 778 233,00				41 778 233,00
	Кол.	249 050,000				249 050,000

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Счет Номенклатура	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ	632 087,49				632 087,49	
	Кол.	28,300				28,300	
10.01	БУ	631 105,78				631 105,78	
	Кол.	14,000				14,000	
Двери с комплектацией	БУ	571 615,83				571 615,83	
	Кол.	6,000				6,000	
Короб	БУ	58 250,00				58 250,00	
	Кол.	3,000				3,000	
Кофе молотый	БУ	689,99				689,99	
	Кол.	1,000				1,000	
Салфетки	БУ	299,97				299,97	
	Кол.	3,000				3,000	
Чай	БУ	249,99				249,99	
	Кол.	1,000				1,000	
10.03	БУ	981,71				981,71	
	Кол.	14,300				14,300	
10.03.2	БУ	981,71				981,71	
	Кол.	14,300				14,300	
Топливо	БУ	981,71				981,71	
	Кол.	14,300				14,300	
Итого	БУ	632 087,49				632 087,49	
	Кол.	28,300				28,300	

6. Учет займов и кредитов.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н по каждому кредиту, займу индивидуально.

В 2025г. Обществом был погашен Кредит в Банке Объединенный капитал (АО) и оформлены 2 кредитных линии (ВКЛ) с лимитом задолженности 84 000 000 руб. в ББР Банке (АО) и 145 000 000 руб. в Банке Объединенный капитал (АО).

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам		139 159 797,48	605 097 765,81	602 557 968,33		136 620 000,00
67.01, Долгосрочные кредиты		139 159 797,48	577 189 797,48	574 650 000,00		136 620 000,00
ББР БАНК (АО)			193 190 000,00	193 190 000,00		
Кредитный договор № КЛ-25/1091 от 17.04.2025			193 190 000,00	193 190 000,00		
ОБЪЕДИНЕННЫЙ КАПИТАЛ АО БАНК		139 159 797,48	383 999 797,48	381 460 000,00		136 620 000,00
Кредитный договор № К25-810/1007-01 от 10.07.2025			41 200 000,00	177 820 000,00		136 620 000,00
Кредитный договор К22-810/0607-01 от 06.07.2022		139 159 797,48	342 799 797,48	203 640 000,00		
67.02, Проценты по долгосрочным кредитам			27 907 968,33	27 907 968,33		
ББР БАНК (АО)			4 509 291,75	4 509 291,75		
Кредитный договор № КЛ-25/1091 от 17.04.2025			4 509 291,75	4 509 291,75		
ОБЪЕДИНЕННЫЙ КАПИТАЛ АО БАНК			23 398 676,58	23 398 676,58		
Кредитный договор № К25-810/1007-01 от 10.07.2025			11 309 575,89	11 309 575,89		
Кредитный договор К22-810/0607-01 от 06.07.2022			12 089 100,69	12 089 100,69		
Итого		139 159 797,48	605 097 765,81	602 557 968,33		136 620 000,00

7. Кредиторская и дебиторская задолженность.

Резервы по сомнительным долгам в 2025г. не создавались.

Информация о Дебиторской задолженности отражена в Пояснении 7 к БО.

Информация о кредиторской задолженности: «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена в таблице:

Счет	Сальдо на начало периода	Сальдо на конец периода
Контрагенты	Кредит	Кредит
Договоры		
76.05	4 438 989,62	481 489,42
БОГОРОДСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ ООО	4 922,07	
ДЕВИЛОН НЕВА ООО		1 920,48
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	39,07	280,94
Сурис Борис Индивидуальный предприниматель	4 061 028,48	204 288,00
ТРАНСРУСАВТО ООО	373 000,00	275 000,00
Итого развернутое	4 438 989,62	481 489,42

8. Прочая информация. Факторы, повлиявшие на результаты хозяйственной деятельности.

В конце 2025г. наметилось снижение покупательской способности на рынке молочного сырья в России. Это связано с дисбалансом между растущим производством и сокращающимся спросом на фоне снижения доходов потребителей. В результате рынок столкнулся с рекордными запасами готовой продукции и снижением закупочных цен на сырое молоко. Так, в Республике Беларусь – запасы сливочного масла составляют около 40 тыс. тонн (в РФ – 48 тыс тонн), СЦМ – 15 тыс тонн, Сыры – 18 тыс тонн (более 80 тыс тонн) и тд. Ключевые причины падения покупательской способности:

1. Структурный дисбаланс спроса и предложения.

Снижение спроса: рост розничных цен на 20-40% на многие молочные продукты при замедлении роста зарплат (около 4.5%) заставил население перейти к экономии. Спрос упал, особенно на дорогие продукты (сливочное масло, сыры). Рост производства: несмотря на падение спроса, производство товарного молока в 2025 году выросло на 2-2.2%, а продуктивность коров — на 4-5%. Это создало профицит на рынке.

2. Накопление рекордных товарных запасов

Из-за падения спроса и роста производства запасы готовой продукции на складах переработчиков к ноябрю 2025 года выросли на 40-48% по сравнению с 2024 годом и достигли 1.89 млн тонн. Особенно выросли запасы: Сливочного масла (+97%), Сыров (+34%) Сухого обезжиренного молока (+86%).

3. Ценовые шоки и изменение поведения рынка.

Аномальное снижение закупочных цен: В IV квартале 2025 года впервые за много лет началось снижение закупочных цен на сырое молоко, что нетипично для осенне-зимнего сезона роста цен. Высокая база для сравнения: Цены на сырое молоко в конце 2024 года были на 25-30% выше, чем годом ранее, что создало высокую стартовую точку для измерений.

Молоко цены, база 3,4 без НДС жир, 3,1 белок:

1-5 тн сут - 30-32 рос руб;

5-10 тн сут 32-33 рос. руб;

10-20 тн сут 32-34 рос. руб;

15-30 тн сут 33-35 рос. руб. Эксклюзивы молоко сорта Экстра - 37-38 рос. руб.

При этом цена молока была от 43 до 50 рос. руб. Поволжье, ЦФО 32 35 без НДС. Такого давно не было зимой. Колхозы начали письма коллективные писать в МСХ РФ, из-за того, что их заводы снижают по ценам.

4. Сложности с экспортом: высокие внутренние цены в России и сильный рубль сделали экспорт молочной продукции менее выгодным. В 2025 году экспорт сократился примерно на 15%. Мировые тренды: Глобальный рынок также переживает избыток предложения и падение цен, что влияет и на российский рынок.

На начало 2026 года рынок остается затоваренным. Продолжается снижение закупочных цен на сырое молоко, что, однако, не всегда быстро приводит к снижению розничных цен из-за лага в рыночных механизмах (ритейле).

По прошедшей в январе 2026 совместной конференции двух министерств России и Белоруссии на которой приняли ряд ключевых направлений по поиску баланса между объемами производства РФ - РБ и спросом, поиск новых клиентов в 3-х странах. ООО Молочная Русь работает в этом направлении, в ближайшее время (контракт подписан)

планируются поставки молочного сырья в Монголию, Казахстан, проведены переговоры с рядом компаний из Республики Башкирия.

В начале 2026г. ООО «Молочная Русь» разместило заказ на одном из белорусских предприятий высокоморжинальной продукции, не подпадающей под регулирование государством в Республике Беларусь, уже ключевым потребителям предоставлены образцы для апробирования на производствах (кондитеры, мороженщики). Вместе с тем, Общество (менеджеры) принимают участие в международной выставке «Продэкспо -2026», где в портфель производителей включаются небольшие производители из сектора B2B, уже подписано ряд контрактов на поставку СЦМ 26% (1-5 тонн) ежемесячно, но с добавленной реализационной ценой + 5-10% от цены рынка.

Кроме того, компания реализовала ряд мер направленных на реализацию продукции по ценам которые позволят перекрыть полученные убытки вследствие недобросовестных действий заводов - производителей продав имеющийся товар конечным потребителям с повышенной добавочной стоимостью, однако процесс отгрузки и реализация достигнутых договоренностей начнет осуществляться только в конце февраля – начале марта текущего года ввиду того, что основными покупателями имеющегося на балансе товара являются производители мороженого, которые в указанный период начнут закладку сырья на склады.

В настоящее время, из-за отсутствия экспорта российские и белорусские производители молочного сырья вынуждены конкурировать на одном рынке ЕАЭС между собой как в качестве, так и в ценовом диапазоне.

Кроме того, мы понимаем, что и 2026 год будет характеризоваться стагнацией и высокой конкуренцией, что приведет к уходу с рынка как многих производителей, так и трейдеров, в качестве мер адаптации ООО «Молочная Русь» предпринимает все меры, направленные на поиск новых экспортных направлений, такие как страны Азии, Африки, начаты первые шаги в этом направлении.

Директор

Гончарова Е.А.

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	618	955	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	618	955	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 039	-	-	(1 039)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 039	-	-	(1 039)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	1 455	-	684 486	(643 531)	-	-	X	X	42 410	-
	3а 2024 г.	572	-	1 040 177	(1 039 293)	-	-	X	X	1 455	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	1	-	719	(88)	-	-	-	-	632	-
	3а 2024 г.	-	-	23	(22)	-	-	-	-	1	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	1 455	-	683 766	(643 443)	-	-	-	-	41 778	-
	3а 2024 г.	572	-	1 040 154	(1 039 271)	-	-	-	-	1 455	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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.	208 851	-	68 651	47	(178 458)	-	-	-	99 090	-
	За 2024 г.	61 038	-	175 465	-	(27 651)	-	-	-	208 851	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	194 986	-	20 862	-	(162 880)	-	-	-	52 968	-
	За 2024 г.	48 520	-	162 466	-	(16 000)	-	-	-	194 986	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 345	-	40 294	-	(12 230)	-	-	-	37 409	-
	За 2024 г.	3 040	-	12 385	-	(6 080)	-	-	-	9 345	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	791	-	7 432	-	(38)	-	-	-	8 185	-
	За 2024 г.	1 163	-	7	-	(379)	-	-	-	791	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 239	-	(17)	47	(3 067)	-	-	-	203	-
	За 2024 г.	7 340	-	117	-	(4 218)	-	-	-	3 239	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	975	-	-	-	(975)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	489	-	-	-	(244)	-	-	-	246	-
	За 2024 г.	-	-	489	-	-	-	-	-	489	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	44	-	-	-	-	-	44
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	208 851	-	68 651	47	(178 458)	-	X	99 090	-
	3а 2024 г.	61 038	-	175 465	-	(27 651)	-	X	208 851	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	139 160	-	-	(2 540)	-	-	136 620
	3а 2024 г.	54 831	84 328	-	-	-	-	139 160
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	139 160	-	-	(2 540)	-	-	136 620
	3а 2024 г.	54 831	84 328	-	-	-	-	139 160
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.	73 197	196 475	-	(266 703)	-	-	2 970
	3а 2024 г.	5 863	74 086	-	(6 752)	-	-	73 197
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	1 627	-	(1 627)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 617	-	(1 617)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	55 121	-	-	(55 121)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	55 121	-	-	-	-	55 121
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 439	206	-	(4 164)	-	-	481
	3а 2024 г.	621	4 364	-	(546)	-	-	4 439
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.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 895	194 642	-	(198 370)	-	2 167
	3а 2024 г.	-	5 895	-	-	-	5 895
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	7 621	-	-	(7 315)	-	306
	3а 2024 г.	653	6 968	-	-	-	7 621
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 589	-	-	(4 589)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	20	-	-	(5)	-	15
	3а 2024 г.	-	20	-	-	-	20
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	101	-	-	(101)	-	-
	3а 2024 г.	-	101	-	-	-	101
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	212 357	196 475	-	(269 243)	X	139 590
	3а 2024 г.	60 694	158 414	-	(6 752)	X	212 357

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	643 364	1 039 290
Затраты на оплату труда	967	1 007
Отчисления на социальные нужды	269	235
Амортизация	337	84
Прочие затраты	11 035	9 802
Итого по элементам	655 973	1 050 419
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	655 973	1 050 419