Общество с ограниченной ответственностью МясоПерерабатывающее предприятие «Темп»

(ООО МПП «Темп»)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО МПП «Темп».

1.2. Юридический адрес – 346906, Ростовская область, г. Новошахтинск, ул. Перспективная, влд.2 а, офис 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 08.02.2006

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 97 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	4 человека
Производственный отдел	35 человек
Бухгалтерия	7 человек
Транспортный отдел	29 человек
Торговый отдел	14 человек
Хозяйственный отдел	8 человек

1.6. Наличие обособленных подразделений. Организация ООО МПП «Темп» не имеет обособленных подразделений.

1.7. Уставный капитал составляет 1 0 000 руб. Единственным учредителем Общества является директор Кочиев Петр Заурович.

1.8. Перечень видов деятельности, из них — основной вид деятельности:

-Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы .

Дополнительными видами деятельности являются:

-Выращивание многолетних культур,

-Животноводство,

-Выращивание зерновых (кроме риса),зернобобовых культур и семян масличных культур,

-Выращивание овощей, бахчевых, корнеплодных и клубнеплодных культур, грибов и трюфелей ,

-Выращивание прочих плодовых деревьев, кустарников и орехов ,

-Выращивание рассады ,

-Переработка и консервирование мяса и мясной пищевой продукции ,

-Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков ,

-Переработка и консервирование фруктов и овощей ,

-Производство растительных и животных масел и жиров ,

-Производство молочной продукции ,

-Производство продуктов мукомольной и крупяной промышленности, крахмала и крахмалосодержащих продуктов ,

-Производство прочих пищевых продуктов ,

-Производство готовых кормов для животных ,

-Производство мяса в охлажденном виде ,

-Переработка и консервирование картофеля ,

-Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами ,

-Торговля оптовая мясом и мясными продуктами ,

-Торговля оптовая консервами из мяса и мяса птицы ,

-Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков ,

-Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта ,

-Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам ,

-Деятельность по предоставлению мест для краткосрочного проживания .

Но деятельность предприятие ООО МПП «Темп» ведет только по основному виду деятельности-- Производство продукции из мяса убойных животных и мяса птицы .

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества:Кочиев Петр Заурович (приказ № 1 от 14.01.2021).
Главный бухгалтер Общества: Шарипова Диана Петровна (приказ № 6 от 10.07.2017).

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество является малым предприятием , соответственно не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами ,соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. **Сведения из учетной политики.**

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена 28.12.2024 г. Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии со следующим:

4. - Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
5. - Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н);
6. - ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н);
7. - Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н);
8. - ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (утв. приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н);
9. - иными актами, регулирующими правила бухгалтерского учета.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

С учетом права на упрощенное ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности на обесценение не проверяются:- запасы. Резервы под обесценение запасов не формируются. На отчетную дату запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". 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.

ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы офисная бумага, канцелярские товары, тара, запчасти на оборудование и машины, ГСМ,моющие и чистящие средства, прочие товары для хозяйственных нужд

Основание: абз. 3 п. 2 ФСБУ 5/2019

С учетом видов и назначения запасов единицей запаса признается: номенклатурный номер.

Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019

Стоимость запасов формируется исходя из цены, указанной в договоре. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода.

В состав прямых затрат входят: материальные затраты, затраты на оплату труда работников, занятых непосредственно в производстве, работах или оказании услуг, страховые взносы с зарплаты производственного персонала, амортизация основных средств, используемых для производства, работ или оказания услуг, коммунальные расходы,услуги по декларированию продукции, затраты на экологические мероприятия.

Основание: п. 23 ФСБУ 5/2019

Прочие производственные расходы считаются косвенными, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»и счете 44 «Расходы на продажу» и в конце месяца распределяются конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально выручке, плановой себестоимости выпуска.

Основание: п. 24, 25 ФСБУ 5/2019, п. 9, 10 ПБУ 10/99

Нормы технологических потерь установлены технологической картой.

Стоимость капвложений формируют все фактические затраты на приобретение, создание основных средств и (или) нематериальных активов.

Основание: п. 4 ФСБУ 26/2020

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020

Контроль за наличием и движением малоценных основных средств осуществляется через забалансовый счет 012 "Малоценные ОС" из рабочего плана счетов.

Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020

Если основное средство состоит из нескольких частей, часть объекта принимается к учету в качестве самостоятельного объекта при выполнении следующих условий: срок полезного использования части объекта отличается от срока полезного использования объекта в целом более чем на 30 процентов, стоимость части отличается от стоимости целого объекта более чем на 30 процентов, но менее чем на 70 процентов .

Амортизация по основным средствам начисляется за месяц.

Основание: п. 32 ФСБУ 6/2020

Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе основных средств, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава основных средств в бухгалтерском учете.

Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020

Организация ООО МПП «Темп» применяет линейный метод начисления амортизации.

С учетом вида единицей учета финансовых вложений признается учет депозита ведется в общей сумме на счете 55.

Основание: п. 5 ПБУ 19/02

Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, учитываются по первоначальной стоимости.

Основание: абз. 2 п. 19 ПБУ 19/02

Затраты при приобретении запасов и капитальные вложения учитываются в размере сумм, уплаченных или подлежащих уплате без учета скидок, льгот, премий, бонусов и иных преференций вне зависимости от периода их предоставления. Предоставленные скидки отражаются как прочие доходы.

Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019, п. 4 ФСБУ 26/2020

. Затраты при приобретении запасов и капитальные вложения учитываются в размере сумм, уплаченных или подлежащих уплате с учетом оплаты за отсрочки и рассрочки, вне зависимости от периода, на который они предоставлены.

Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019, п. 4 ФСБУ 26/2020

Расходы в виде процентов по займам и кредитам, полученным на приобретение или сооружение инвестиционного актива, признаются прочими расходами текущего периода.

Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008, п. 17 ФСБУ 5/2019, п. 3 ФСБУ 26/2020

Текущий налог на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль

Основание: п. 8, 22 ПБУ 18/02

4. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, а также здания, земельные участки, которые находятся в сосостав основных средств представлен подробно в Таблице 4.1.

В 2025 году производилась модернизация основных средств Общества, что отражено в Таблице 4.5.

5. Нематериальные активы

В 2023 и в 2024 гг Общество применяло ПБУ 18/02, вследствие чего формировались временные разницы , которые вели к возникновению отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. Данные показатели отражаются по строке 1170 Бухгалтерского баланса за 2023 и 2024 год (нематериальные , финансовые и другие внеоборотные активы). В 2025 году Общество не применяло ПБУ 18/02.

6.Запасы Наличие и движение запасов Общнства приведены в Таблице 6 Запасы

7. **Дебиторская задолженность.** Дебитоская задолженность , ее виды и движение отражено в Таблице 7.
8. **Обязательства.** Наличие , движение и виды обязательств Общества отражены в Таблице 8
9. **Обеспечение оязательств.** Обеспечение обязательсв приведено в Таблице 9. В данной Таблице раскрыта информация о забалансовом счете 009. В 2025 году Общество открыло лимит на проведение операций по непокрытым аккредитивам в ПАО Сбербанк.
10. **Расходы по обычным видам деятельности.** Расходы по деятельности Общества приведены в Таблице 10.

11. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19 февраля 2026 года.

Главный бухгалтер Общества Шарипова Д.П.

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.	98 395	(46 847)	15 175	-	-	(7 833)	-	-	-	-	-	113 570	(54 680)
	За 2024 г.	96 895	(40 136)	1 500	-	-	(6 711)	-	-	-	-	-	98 395	(46 847)
в том числе: Здания	За 2025 г.	27 098	(5 954)	-	-	-	(1 117)	-	-	-	-	-	27 098	(7 071)
	За 2024 г.	27 098	(4 837)	-	-	-	(1 117)	-	-	-	-	-	27 098	(5 954)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	62 353	(40 893)	15 175	-	-	(6 716)	-	-	-	-	-	77 528	(47 609)
	За 2024 г.	60 853	(35 299)	1 500	-	-	(5 594)	-	-	-	-	-	62 353	(40 893)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	8 944	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 944	-
	За 2024 г.	8 944	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 944	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	21 930	(4 914)	4 430	-	-	(2 798)	-	-	-	26 360	(7 712)
	За 2024 г.	20 368	(3 637)	1 562	-	-	(1 277)	-	-	-	21 930	(4 914)
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.	21 930	(4 914)	4 430	-	-	(2 798)	-	-	-	26 360	(7 712)	
	За 2024 г.	20 368	(3 637)	1 562	-	-	(1 277)	-	-	-	21 930	(4 914)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	68 428	59 454	64 380
в том числе: Здания	20 027	21 144	22 261
Машины и оборудование (кроме офисного)	48 401	38 310	42 120
Земельные участки	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	9 110	9 110	9 110
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Машины и оборудование (кроме офисного)	166	166	166
Земельные участки	8 944	8 944	8 944

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	17 352	-	-	(17 352)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 162	-	-	(8 162)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	5 600	-	-	(5 600)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	3 058	-	-	(3 058)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие материалы	За 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	8 357	-	-	(8 357)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 662	-	-	(6 662)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 706	-	-	(6 706)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Холодильная установка PF-400 12V	За 2025 г.	-	-	251	-	-	(251)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Упаковочная машина Ilapak DELTA	За 2025 г.	-	-	755	-	-	(755)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
камера СГП	За 2025 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Упаковочная машина Multivac 105	За 2025 г.	-	-	2 993	-	-	(2 993)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
пресс механической обвалки	За 2025 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматический клипсатор	За 2025 г.	-	-	1 362	-	-	(1 362)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шприц колбасный Handtmann VF200БУ	За 2025 г.	-	-	901	-	-	(901)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	14 484	-	35 158	(47 892)	-	-	-	-	1 750	-
	За 2024 г.	4 260	-	136 561	(126 337)	-	-	-	-	14 484	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	17 176	-	362 755	(284 304)	-	-	X	X	95 627	-
	За 2024 г.	24 586	-	377 697	(385 107)	-	-	X	X	17 176	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 976	-	289 852	(219 491)	-	-	-	-	77 337	-
	За 2024 г.	15 623	-	312 155	(320 802)	-	-	-	-	6 976	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 481	-	3 025	(1 859)	-	-	-	-	2 647	-
	За 2024 г.	1 818	-	1 574	(1 911)	-	-	-	-	1 481	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	8 719	-	69 878	(62 954)	-	-	-	-	15 643	-
	За 2024 г.	7 137	-	63 968	(62 386)	-	-	-	-	8 719	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-

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.	50 558	-	120 323	-	(127 686)	(186)	-	-	43 009	-
	За 2024 г.	54 672	-	121 675	-	(125 150)	(639)	-	-	50 558	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	350	-	60	-	(133)	-	-	-	277	-
	За 2024 г.	-	-	350	-	-	-	-	-	350	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	50 208	-	120 070	-	(127 553)	(186)	-	-	42 539	-
	За 2024 г.	54 672	-	121 325	-	(125 150)	(639)	-	-	50 208	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	164	-	-	-	-	-	164	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	29	-	-	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	50 558	-	120 323	-	(127 686)	(186)	-	X	43 009	-	
	За 2024 г.	54 672	-	121 675	-	(125 150)	(639)	-	X	50 558	-	

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 прочими 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	43 711	67 764	-	(33 250)	-	-	78 225
	За 2024 г.	44 490	8 006	-	(8 785)	-	-	43 711
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.	13 145	5 685	-	(4 205)	-	-	14 625
	За 2024 г.	11 680	6 094	-	(4 629)	-	-	13 145
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	24 415	62 079	-	(22 894)	-	-	63 600
	За 2024 г.	27 781	-	-	(3 366)	-	-	24 415
отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	6 151	-	-	(6 151)	-	-	-
	За 2024 г.	5 029	1 912	-	(790)	-	-	6 151
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.	73 136	230 028	-	(221 376)	-	-	81 789
	За 2024 г.	76 194	145 349	28	(148 394)	(41)	-	73 136
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47 987	164 464	-	(156 834)	-	-	55 617
	За 2024 г.	53 587	102 101	-	(107 661)	(40)	-	47 987
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	576	35	-	(577)	-	-	34
	За 2024 г.	375	578	-	(376)	(1)	-	576
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	119	17 382	-	(17 350)	-	-	151
	За 2024 г.	74	11 198	-	(11 153)	-	-	119
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	16 434	5 262	-	-	-	-	21 696
	За 2024 г.	16 628	-	-	(194)	-	-	16 434

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	926	129	-	(747)	-	-	308
	За 2024 г.	663	273	-	(10)	-	-	926
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 962	-	-	(95)	-	-	1 868
	За 2024 г.	1 696	266	-	-	-	-	1 962
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	657	276	-	-	-	-	933
	За 2024 г.	447	182	28	-	-	-	657
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 475	42 480	-	(45 773)	-	-	1 182
	За 2024 г.	2 724	30 751	-	(29 000)	-	-	4 475
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	116 847	297 792	-	(254 626)	-	X	160 014
	За 2024 г.	120 684	153 355	28	(157 179)	(41)	X	116 847

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	241	245	242
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	241	245	242
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	30 000	-	-
в том числе: ОТДЕЛЕНИЕ №5221 Сбербанка России г.Ростов-на-Дону	30 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	595 117	696 979
Затраты на оплату труда	42 457	30 751
Отчисления на социальные нужды	11 559	8 211
Амортизация	13 769	9 833
Прочие затраты	28 985	27 182
Итого по элементам	691 886	772 956
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(143 376)	(208 703)
Итого расходы по обычным видам деятельности	548 510	564 253