Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕПЛИЧНЫЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2801212547

Код причины постановки на учет (КПП): 280101001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является выращивание овощей, бахчевых, корнеплодных и клубнеплодных культур, грибов и трюфелей (ОКВЭД 01.13.12 выращивание овощей защищенного грунта).

2. Анализ финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕПЛИЧНЫЙ"

2.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	1 341 171	1 209 043	73,7	65,7	-132 128	-10,9
в том числе: основные средства	1 341 171	1 209 043	73,7	65,7	-132 128	-10,9
нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	479 088	632 278	26,3	34,3	+ 153 190	+24,2
в том числе: запасы	95 524	95 813	5,2	5,2	+289	+0,3
дебиторская задолженность	84 336	93 820	4,6	5,1	+9 484	-10,1
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	265 066	411 124	14,6	22,3	+146 058	+35,5
Пассив						
1. Собственный капитал	686 040	704 539	37,7	38,3	+18 499	+2,7
2. Долгосрочные обязательства, всего	969 377	913 385	53,3	49,6	-55 992	-5,8
в том числе: заемные средства	789 396	733 404	43,4	39,8	-55 992	-7,1

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
3. Краткосрочные обязательства*, всего	164 842	223 397	9,1	12,1	+58 555	+26,2
в том числе: заемные средства	61 084	55 072	3,4	2,9	-6 012	-10,9
Валюта баланса	1 820 259	1 841 321	100	100	+21 062	+1,1

*Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что на последний день анализируемого периода в активах организации доля текущих активов составляет одну третью, а внеоборотных средств, соответственно, две третьих. Активы организации за весь период несколько увеличились (на 1,1%). Отмечая увеличение активов, необходимо учесть, что собственный капитал увеличился - на 2,7%, увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов - фактор положительный.

2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1. Чистые активы	686 040	704 539	37,7	38,3	+ 18 499	+2,7
2. Уставный капитал	6 000	6 000	0,3	0,3	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	680 040	698 539	37,4	37,9	+ 18 499	+2,6

Чистые активы организации на 31 декабря 2025 г. намного (в 117,4 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 2,7% за весь анализируемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Анализ эффективности деятельности организации

2.3. Обзор результатов деятельности

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕПЛИЧНЫЙ" за последний год и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" за год организация получила прибыль от продаж в размере 56 072 тыс. руб., что равняется 5,5% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 13 865 тыс. руб., или на 19,8%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 97 085 и 83 516 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+10,9%) опережает изменение выручки (+9,5%)

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

прибыль от прочих операций за весь анализируемый период составила 64 618 тыс. руб.,что на 40 693 тыс. руб. меньше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 115,3% от абсолютной величины прибыли от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2024 г.	2025 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	926 131	1 023 216	+97 085	+10,5	974 674
2. Расходы по обычным видам деятельности	856 194	967 144	+110 950	+12,9	911 669
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	69 937	56 072	-13 865	-19,8	63 004
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	150 230	109 834	+ 40 396	+26,9	130 032
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	220 167	165 906	-54 261	-24,6	193 036
6. Проценты к уплате	44 919	45 216	+297	+0,7	45 068
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-3 201	-11 210	-8 009	-2,5	-7 206
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	172 047	109 480	-62 567	-36,4	140 764
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	172 047	109 480	-62 567	-36,4	140 764
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	18 499	x	x	x

2.4. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2024 г.	2025 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 12%.	7,6	7,4	-0,2	-2,6
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	23,8	17,2	-6,5	-27,3
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение: не менее 6%.	18,6	10,7	-7,9	-42,5

Представленные в таблице показатели рентабельности за 2025 год имеют отрицательные значения, что связано с некоторым снижением относительно 2024 года, но деятельность предприятия остается прибыльной.

Прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 7,4% от полученной выручки. Однако имеет место отрицательная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период прошлого года (01.01-31.12.2025) (-0,2%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за последний год составил 17,2%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 17,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

3. Выводы по результатам анализа

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕПЛИЧНЫЙ" за год.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- коэффициент покрытия инвестиций имеет хорошее значение (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 88% от общего капитала организации);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за последний год составила 109 480 тыс. руб. (-62 567) тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);

С хорошей стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют такие показатели:

С негативной стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют такие показатели:

- высокая зависимость организации от заемного капитала (собственный капитал составляет только 38%);
- значительное падение рентабельности продаж (-0,2 процентных пункта от рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчётному, равной 7,6%).

Анализ основных показателей свидетельствует о положительном финансовом состоянии ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕПЛИЧНЫЙ", возможности отвечать по своим обязательствам. Финансовое состояние организации позволяют использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2025г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	2 022 889	(681 718)	5 142	(2 475)	2 025	(139 899)	-	-	-	2 025 556	(816 513)
	5210	за 2024г.	1 191 364	(561 588)	839 255	(7 729)	7 087	(132 790)	-	-	-	2 022 889	(681 718)
в том числе: Здания	5201	за 2025г.	1 903 577	(637 717)	-	-	-	(125 848)	-	-	-	1 903 577	(763 565)
	5211	за 2024г.	1 113 618	(518 893)	791 447	(1 489)	1 453	(120 377)	-	-	-	1 903 577	(637 717)
Земельные участки	5202	за 2025г.	116	-	-	-	-	-	-	-	-	116	-
	5212	за 2024г.	116	-	-	-	-	-	-	-	-	116	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2025г.	61 951	(27 910)	5 142	(2 475)	2 025	(7 182)	-	-	-	64 618	(32 198)
	5213	за 2024г.	40 210	(29 347)	25 727	(3 986)	3 437	(6 885)	-	-	-	61 951	(27 910)
Транспортные средства	5204	за 2025г.	52 246	(13 885)	-	-	-	(6 620)	-	-	-	52 246	(18 294)
	5214	за 2024г.	31 806	(10 863)	22 080	(1 640)	1 638	(5 246)	-	-	-	52 246	(13 885)
Сооружения	5205	за 2025г.	5 000	(2 207)	-	-	-	(249)	-	-	-	5 000	(2 456)
	5215	за 2024г.	5 614	(2 484)	-	(614)	559	(282)	-	-	-	5 000	(2 207)
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в материальные ценности - всего	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2025г.	-	5 142	-	(5 142)	-

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2024г.	762 503	76 751	-	(839 255)	-
в том числе: Тепличный комплекс площадью 6,19 Га (вторая очередь)	5241	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2024г.	746 363	-	-	(746 363)	-
Блок подсобных помещений (склад)	5242	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024г.	-	45 085	-	(45 085)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 209 043	1 260 804	606 940
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	192 865	-	1 586 521	1 389 970	-	-	-	389 416	-
	5315	за 2024г.	56 823	-	140 208	4 166	-	-	-	192 865	-
в том числе:	5306	за 2025г.	192 865	-	1 586 521	1 389 970	-	-	-	389 416	-
	5316	за 2024г.	56 823	-	1 586 521	1 389 970	-	-	-	192 865	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025г.	192 865	-	1 586 521	1 389 970	-	-	-	389 416	-
	5310	за 2024г.	56 823	-	140 208	4 166	-	-	-	192 865	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	95 524	-	95 524	1 795 790	(1 795 501)	-	-	X	95 813	-	95 813
	5420	за 2024г.	89 436	-	89 436	1 630 185	(1 624 097)	-	-	X	95 524	-	95 524
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	62 709	-	62 709	201 231	(201 261)	-	-	112 278	62 680	-	62 680
	5421	за 2024г.	51 720	-	51 720	218 027	(207 037)	-	-	122 051	62 709	-	62 709
Готовая продукция	5402	за 2025г.	504	-	504	767 330	(767 240)	-	-	1 486 031	594	-	594
	5422	за 2024г.	623	-	623	680 694	(680 812)	-	-	1 271 829	504	-	504
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	32 311	-	32 311	767 536	(767 309)	-	-	-	32 538	-	32 538

	5425	за 2024г.	37 094	-	37 094	675 890	(680 674)	-	-	-	32 311	-	32 311
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	59 693	(59 693)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	55 574	(55 574)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	84 336	-	1 642 305	-	(1 632 821)	-	-	-	-	-	93 820	-
	5530	за 2024г.	186 460	-	1 497 757	-	(1 599 881)	-	-	-	-	-	84 336	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	37 086	-	1 125 841	-	(1 133 562)	-	-	-	-	-	29 365	-
	5531	за 2024г.	16 059	-	1 019 302	-	(998 275)	-	-	-	-	-	37 086	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	16 588	-	429 390	-	(434 312)	-	-	-	-	-	11 666	-
	5532	за 2024г.	9 432	-	372 094	-	(364 938)	-	-	-	-	-	16 588	-
Прочая	5513	за 2025г.	30 662	-	87 074	-	(64 947)	-	-	-	-	-	52 789	-
	5533	за 2024г.	160 969	-	106 361	-	(236 668)	-	-	-	-	-	30 662	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	84 336	-	1 642 305	-	(1 632 821)	-	-	X	-	-	93 820	-
	5520	за 2024г.	186 460	-	1 497 757	-	(1 599 881)	-	-	X	-	-	84 336	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	969 377	-	36 855	(92 847)	-	-	-	-	913 385
	5571	за 2024г.	978 665	16 277	38 197	(63 762)	-	-	-	-	969 377
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	779 396	-	-	(55 992)	-	-	-	-	723 404
	5572	за 2024г.	788 684	16 277	38 197	(63 762)	-	-	-	-	779 396
займы	5553	за 2025г.	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
	5573	за 2024г.	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
прочая	5554	за 2025г.	179 981	-	-	-	-	-	-	-	179 981
	5574	за 2024г.	179 981	-	-	-	-	-	-	-	179 981
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	119 832	1 441 602	8 361	(1 485 778)	-	-	-	-	84 017
	5580	за 2024г.	182 815	1 395 451	6 723	(1 465 157)	-	-	-	-	119 832
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	19 327	669 617	-	(676 782)	-	-	-	-	12 162
	5581	за 2024г.	46 500	677 069	-	(704 242)	-	-	-	-	19 327
авансы полученные	5562	за 2025г.	7 696	202 916	-	(201 000)	-	-	-	-	9 612
	5582	за 2024г.	901	132 149	-	(125 354)	-	-	-	-	7 696
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	808	279 137	-	(279 717)	-	-	-	-	228
	5583	за 2024г.	442	341 699	-	(341 333)	-	-	-	-	808
кредиты	5564	за 2025г.	56 610	110 000	7 451	(124 061)	-	-	-	-	50 000
	5584	за 2024г.	117 241	161 369	5 730	(227 730)	-	-	-	-	56 610
займы	5565	за 2025г.	4 474	45 000	910	(45 312)	-	-	-	-	5 072
	5585	за 2024г.	6 009	-	993	(2 528)	-	-	-	-	4 474
прочая	5566	за 2025г.	30 917	134 932	-	(158 906)	-	-	-	-	6 943
	5586	за 2024г.	11 722	83 165	-	(63 970)	-	-	-	-	30 917
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	1 089 209	1 441 602	45 216	(1 578 625)	-	X	-	-	997 402
	5570	за 2024г.	1 161 480	1 411 728	44 920	(1 528 919)	-	X	-	-	1 089 209

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	433 309	362 966
Расходы на оплату труда	5620	224 107	190 402
Отчисления на социальные нужды	5630	50 591	38 235
Амортизация	5640	139 899	130 790
Прочие затраты	5650	125 151	131 586
Итого по элементам	5660	973 057	853 979
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(317)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 902
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	972 740	858 881

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 138	22 495	(17 586)	-	19 047
в том числе:	5701	14 138	22 495	(17 586)	-	19 047

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 209 043	1 260 804	606 940
в том числе: залог	5811	1 209 043	1 260 804	606 940

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2025г.		за 2024г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	267 127		115 734	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	132 639		115 734	
на вложения во внеоборотные активы		5905	134 488		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2025г.	5910	-	-	-	-
	за 2024г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2025г.	5911	-	-	-	-
	за 2024г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Лозовский Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2026 г.