

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «Агрокомплекс Росторгуевский» за 2025 год.

1. Общие сведения

**1.1. Общая информация**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Агрокомплекс Росторгуевский»

Сокращенное наименование: ООО «АГРО-РСТ»

Дата государственной регистрации: 14.08.2015 года

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1155476089240

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) : 5404017545

Место нахождения организации: 630028, г.Новосибирск, ул.Нижегородская, д.241

**1.2. Уставный капитал**

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 000 000 рублей.

**1.3. Органы управления Общества**

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор. К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества

**1.4. Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности Общества является – 10.13.4 Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 85 человек.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

**2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. и требований учетной политики, утвержденной Обществом, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета Общества.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

Таблица 2.2 Положения учетной политики

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
6	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
7	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
8	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
9	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Общество не создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности	Не создается
10	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода

11	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров исходя из отношения суммы остатка величины ТЗР на начало месяца (отчетного периода) и текущей суммы ТЗР за месяц (отчетный период) к сумме остатка товаров на начало месяца (отчетного периода) и поступивших товаров в течение месяца (отчетного периода) по учетной стоимости.	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.
12	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Не создается

**2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.** В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

**2.4. Изменение учетной политики** Учетная политика, применяемая в 2025 году, не отличается от учетной политики, применяемой в 2024 году.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

### 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения).

#### 4. Основные средства

#### 5. Финансовые вложения

#### 6. Запасы

#### 7. Дебиторская задолженность

#### 8. Обязательства

#### 10. Расходы по обычным видам деятельности

#### 3.1 Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице 3.1 представлена расшифровка выручки Общества по видам деятельности.

Таблица 3.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2025 год	за 2024 год
Выручка	772 228	512 238
<i>В том числе:</i>		
<i>Готовая продукция</i>	724 202	454 120
<i>Сторонний ассортимент</i>	48 026	54 988

#### 3.2 Проценты к уплате

Проценты к уплате отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к получению приведена в таблице 3.2

Таблица 3.2 Расшифровка процентов к уплате тыс. руб.

Наименование показателя	Расходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Проценты к уплате, в том числе:	29 675	11 334
<i>Проценты к уплате по кредитам банка</i>	29 675	11 334

### 3.3 Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы.

В таблице 3.3 представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 3.3 Расшифровка прочих доходов Общества. тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие доходы, в том числе:	3 971	18 101
<i>Списание безнадежной задолженности</i>	<i>1 901</i>	<i>3 145</i>
<i>Результаты инвентаризации</i>	<i>477</i>	<i>183</i>
<i>Оценочные обязательства по предстоящим отпускам</i>	<i>1 135</i>	<i>157</i>
<i>Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг</i>	<i>4</i>	<i>221</i>
<i>Прочие доходы</i>	<i>411</i>	
<i>Курсовые разницы</i>		<i>2</i>
<i>Иная операционная деятельность</i>	<i>43</i>	

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 3.4 представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 3.4 Расшифровка прочих расходов Общества тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие расходы, в том числе	5 664	7 951
<i>Расходы на услуги банков</i>	<i>552</i>	<i>903</i>
<i>Расходы на услуги факторинговых компаний</i>	<i>1 718</i>	
<i>Штрафы, пени, неустойки по не исполненным договорам</i>	<i>878</i>	<i>71</i>
<i>Курсовые разницы</i>	<i>14</i>	
<i>Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг</i>	<i>3</i>	<i>17</i>
<i>Судебные расходы и арбитражные сборы</i>	<i>386</i>	<i>45</i>
<i>Иная операционная деятельность</i>	<i>2 113</i>	<i>915</i>

### 3.5 Налогообложение по налогу на прибыль

Таблица 3.5 Расчеты по налогу на прибыль тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
1	2410	Налог на прибыль	1765	1963

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

#### **4.1. Информация по чистым активам**

По итогу финансового года чистые активы Общества составили 7 289 тыс. руб.

#### **4.2. События после отчетной даты**

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

#### **4.3. Информация об экологической деятельности Общества**

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

#### **4.4. Государственная помощь**

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

#### **4.5. Информация по прекращаемой деятельности**

Общество не планирует в ближайшей перспективе существенно сокращать объем реализации, либо прекращать какие-либо виды деятельности.

#### **4.6. Условные факты хозяйственной деятельности**

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Директор  
ООО «Агрокомплекс  
Росторгуевский»

Локтионов В.Д.



Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	3 333	-	-	(78)	-	-	-	3 333	(78)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	968	(131)	1 170	-	-	(302)	-	-	-	1 170	(274)
	За 2024 г.	-	-	968	-	-	(131)	-	-	-	968	(131)
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	36 187	27 263	24 812
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 891	9 367	3 526
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	1 454	837	-
Другие виды основных средств	11 843	17 058	21 286
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	-	-	-



## 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: предоставленные займы	За 2025 г.	1 207	-	595	-	-	-	-	-	1 802	-
	За 2024 г.	125	-	1 082	-	-	-	-	-	1 207	-
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	3а 2025 г.	72 067	-	595 634	(598 071)	-	-	X	X	69 630	-
	3а 2024 г.	30 553	-	441 555	(400 041)	-	-	X	X	72 067	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	52 345	-	443 477	(12 760)	-	-	(424 505)	-	58 557	-
	3а 2024 г.	16 922	-	316 256	(6 452)	-	-	(274 381)	-	52 345	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	349	-	199	(496 645)	-	-	496 389	-	292	-
	3а 2024 г.	615	-	131	(287 734)	-	-	287 337	-	349	-
Товары	3а 2025 г.	19 373	-	37 132	(30 685)	-	-	(15 039)	-	10 781	-
	3а 2024 г.	13 016	-	47 548	(36 362)	-	-	(4 829)	-	19 373	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	114 826	(57 981)	-	-	(56 846)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	77 619	(69 493)	-	-	(8 127)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	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.	163 839	-	194 753	-	(170 819)	-	-	-	187 773	-
	За 2024 г.	66 586	-	175 129	-	(77 876)	-	-	-	163 839	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51 019	-	87 846	-	(49 905)	-	-	-	88 960	-
	За 2024 г.	4 064	-	52 575	-	(5 620)	-	-	-	51 019	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	112 564	-	106 871	-	(120 661)	-	-	-	98 774	-
	За 2024 г.	62 430	-	122 246	-	(72 111)	-	-	-	112 564	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	23	-	-	-	-	-	53	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	127	-	25	-	(132)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	122	-	23	-	(18)	-	-	-	127	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	158	-	-	-	(158)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	158	-	-	-	-	-	158	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	58	-	-	-	(58)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	57	-	-	-	-	58	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	54	-	1	-	(36)	-	-	19	-
	3а 2024 г.	93	-	46	-	(85)	-	-	54	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	163 839	-	194 753	-	(170 819)	-	X	187 773	-
	3а 2024 г.	66 586	-	175 129	-	(77 876)	-	X	163 839	-

## 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	-	-	-	-	-	-

## 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.	99 596	17 234	-	-	-	-	117 311
	За 2024 г.	35 184	64 412	-	-	-	-	99 596
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.	-	2 791	-	-	-	-	2 791
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	99 596	14 925	-	-	-	-	114 520
	За 2024 г.	35 184	64 412	-	-	-	-	99 596
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	135 429	86 152	-	(77 303)	-	-	144 278
	За 2024 г.	68 090	146 016	-	(78 677)	-	-	135 429
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	68 470	78 258	-	(72 655)	-	-	74 073
	За 2024 г.	61 853	80 215	-	(73 598)	-	-	68 470
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	209	978	-	(1 061)	-	-	126
	За 2024 г.	250	1 567	-	(1 607)	-	-	209
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	144	-	-	(128)	-	-	16
	За 2024 г.	106	38	-	-	-	-	144
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.	216	-	(216)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	216	-	-	-	-	216
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	62 850	-	-	(26 808)	-	-	36 043
	За 2024 г.	1 000	61 850	-	-	-	-	62 850
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 196	12	-	(391)	-	-	817
	За 2024 г.	880	316	-	-	-	-	1 196
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	37	4 019	-	-	-	-	4 055
	За 2024 г.	130	-	-	(93)	-	-	37
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 976	-	-	-	-	1 976
	За 2024 г.	111	-	-	(111)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	763	-	-	(45)	-	-	719
	За 2024 г.	351	471	-	(59)	-	-	763
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 865	625	-	(796)	-	-	1 694
	За 2024 г.	828	1 290	-	(253)	-	-	1 865
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	35	5	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	19	32	-	(16)	-	-	35
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	25 933	-	(1 174)	-	-	24 759
	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.	235 025	103 386	-	(77 303)	-	X	261 589
	За 2024 г.	103 274	210 428	-	(78 677)	-	X	235 025

## 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	-	-	-

## 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.	1 995	3 706	2 655	1 135	1 910
	За 2024 г.	1 564	2 505	1 916	157	1 995
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 995	3 706	2 655	1 135	1 910
	За 2024 г.	1 564	2 505	1 916	157	1 995

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	482 727	321 691
Затраты на оплату труда	38 736	35 595
Отчисления на социальные нужды	10 203	8 182
Амортизация	9 700	8 172
Прочие затраты	190 285	123 340
Итого по элементам	731 652	496 980
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	155	156
Итого расходы по обычным видам деятельности	731 807	497 136