ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 год

АО "ИШИМСКОЕ ПАТП"

I. Общие сведения

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности формируются в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, действующих Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету (ФСБУ).

Настоящие текстовые пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО "Ишимское ПАТП", ИНН 7205000011, за отчетный период: 2025 год.

1. Общая информация

АО "Ишимское ПАТП" зарегистрировано Администрацией города Ишима 30 мая 2002 г. за № 32556 по юридическому адресу: г. Ишим Тюменской области, улица Республики, дом 25А, с уставным капиталом 247499 рублей (ОГРН 1027201229120).

Основным видом деятельности общества являются регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении. Среднесписочная численность за 2025 год – 306 человек.

Основные виды деятельности

Наименование вида деятельности	Ед. изм.	2023 год	2024 год	2025 год
Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении	Тыс.пасс.-км	31491,2	25811,5	24138,8

Общество осуществляет и прочие виды деятельности, связанные с услугами пассажирского транспорта, на долю которых приходится менее 2 % от общих показателей.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2. Информация о бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Организация при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним придерживалась принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Данные за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период. Существенные корректировки данных за период, предшествующий отчетному, не осуществлялись.

В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

3. Критерии существенности

Сведения о доходах и расходах показываются в отчетности отдельно, если они составляют не менее пяти процентов от всех доходов(расходов) Общества. Иные доходы и связанные с ними прочие расходы, возникающие в результате одного и того же факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Существенность ошибки в бухгалтерском учете Общества будет оцениваться по каждому конкретному случаю отдельно, исходя из влияния этой ошибки на финансовый результат и имущественное положение организации.

5. Сведения об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 27.12.24 г. № 50.

При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008.

5.1.Соблюдение допущений и требований, предусмотренных ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации

При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008.

5.2.Наличие значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

5.3.Отступления от правил, установленных пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008

Исключительные случаи, когда формирование учетной политики в соответствии с пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 приводит к недостоверному представлению финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств, отсутствуют.

5.4.Досрочное применение нормативных актов по бухгалтерскому учету

Нормативные акты по бухгалтерскому учету досрочно не применялись.

5.5.Дополнительная информация об учетной политике

Дополнительные сведения об учетной политике организации, которые необходимы пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении, отсутствуют.

5.6. Изменения учетной политики

5.6.1.Существенные изменения учетной политики

В отчетном периоде существенные изменения в учетную политику не вносились.

5.6.2. Несущественные изменения учетной политики

В отчетном периоде несущественные изменения в учетную политику не вносились.

6. Элементы учетной политики

6.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится перевод долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

6.2. Нематериальные активы

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 рублей. Не зависимо от стоимости не относят к НМА права на пользование интеллектуальной собственности, если они не соответствуют хотя бы по одному из условий:

- общество получило их на срок не более 12 месяцев;
- не контролирует их, так как не может ограничивать доступ к ним иных лиц.

Приказами Минфина России от 30.05.2022 N 86н и 87н соответственно утвержден ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и внесены изменения в ФСБУ 26/2021 "Капитальные

вложения" (см. также информационное сообщение Минфина России от 18.07.2022 N ИС-учет-40).

Способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 (п. 52, 53 ФСБУ 14/2022) ретроспективный.

НМА классифицируются по следующим видам:
- компьютерные программы;
- базы данных
- лицензии и разрешения.

НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация по объектам НМА начисляется ежемесячно. Начисление амортизации по объекту НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации по объекту НМА прекращается с момента списания объекта НМА с бухгалтерского учета

Амортизация по объектам НМА начисляется линейным способом.

6.3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2021), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2021 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

6.4. Запасы

В составе запасов по строке 1210 числятся материальные запасы, к которым относятся запасные части, топливо, инструменты и прочие материалы, необходимые для поддержания в рабочем состоянии транспортных средств общества. Оценка поступающих материально-производственных запасов и товаров производится по фактической себестоимости, списание в производство по средней себестоимости по мере их отпуска. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с доставкой материально-производственных запасов списываются на себестоимость в текущем месяце.

6.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

6.6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и налога на добавленную стоимость.

На 31 декабря 2025 года создан резерв по сомнительным долгам в сумме 50000,00 руб.

6.7. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев (на дату размещения), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

6.8. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

6.9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных всеми работниками за время их работы в Обществе и признается на конец каждого отчетного периода.

6.10. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога, на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

6.11. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки товаров покупателям (выполнения услуг). Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты депозитам и займам;
- прибыль от продажи основных средств и иных активов.

6.12. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы в основном включают:

- проценты, начисленные по договорам с отсрочкой платежа;
- стоимость реализованного имущества;
- штрафы по хозяйственным договорам;
- расходы на благотворительность, материальную помощь и др.

III. Раскрытие существенных показателей

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является участником совместной деятельности и не принимала решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности за отчетный период.

7. Финансовая деятельность

Доходы в 2025 году составили:

Выручка составила 419400 тыс.руб. (стр. 2110 ф.2), из неё:

- 406646 тыс.руб. – выручка по маршрутным перевозкам;

- 1203 тыс.руб. – выручка по заказным перевозкам;

- 11551 тыс.руб. – прочая выручка.

Прочие доходы 5394 тыс.руб.

Итого доходы: 424794 тыс.руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2025 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс.руб.
Расходы основного производства (себестоимость продаж, с.2120 ф.2 и с.2220 ф.2)		
1	Амортизация	11992
2	Оплата труда с начислениями	294486
3	Расходы на ГСМ	58447
4	Расходы на запасные части и материалы	25193
5	Расходы на газоснабжение (отопление)	4528

6	Расходы на электроэнергию	3765
7	Прочие расходы по основной деятельности	20579
	Итого:	418990
Прочие расходы (с.2350 ф.2)		
1	Услуги банков	489
2	Пени, штрафы	-
3	Прочие	3463
	Итого:	3952

Итого расходы: 422942 тыс.руб.

8.Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

№ п/п	ФИО	Вид ценной бумаги	Количество акций	Выплачено дивидендов за 2025 год, руб.
1	Павлюченко Петр Николаевич	Обыкновенная акция	74102	-
2	Павлюченко Сергей Петрович	Обыкновенная акция	62042	-
3	Савин Сергей Александрович	Обыкновенная акция	15344	-
4	Смирнова Татьяна Ивановна	Обыкновенная акция	7303	-
5	Москаленко Николай Андреевич	Обыкновенная акция	15142	-

Заработная плата управленческого персонала за 2025 год составила 24070070,98 рублей, в т.ч. заработная плата генерального директора – 3820002,34 руб.

Прибыль до налогообложения в 2025 г. составила 1852 тыс. рублей. Текущий налог на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете. Чистая прибыль за 2025 г. составила 85 тыс. рублей.

9. Сведения о кредитах и займах

Для ведения хозяйственной деятельности в 2025 году заемные средства и кредиты не привлекались.

10. Оценка деловой активности

Результатом успешной работы общества явилось наличие собственных денежных средств на счетах, отсутствие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности. Обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами выполнены полностью.

Услуги АО “Ишимское ПАТП” рассчитаны на долгосрочную перспективу, поскольку являются востребованными при перевозке пассажиров автомобильным транспортом по городу Ишиму и Ишимскому муниципальному району.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор: Е.П.Павлюченко

«26» февраля 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	165 535	(70 273)	-	(3 903)	2 905	(11 992)	-	-	-	-	-	161 632	(79 359)
	За 2024 г.	155 697	(60 728)	11 129	(1 292)	1 212	(10 756)	-	-	-	-	-	165 535	(70 273)
в том числе: Здания	За 2025 г.	15 285	(4 384)	-	-	-	(371)	-	-	-	-	-	15 285	(4 754)
	За 2024 г.	15 285	(4 013)	-	-	-	(371)	-	-	-	-	-	15 285	(4 384)
Сооружения	За 2025 г.	684	(231)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	684	(248)
	За 2024 г.	684	(215)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	684	(231)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 346	(936)	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-	1 346	(1 040)
	За 2024 г.	1 346	(828)	-	-	-	(108)	-	-	-	-	-	1 346	(936)
Офисное оборудование	За 2025 г.	391	(124)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	391	(163)
	За 2024 г.	391	(85)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	391	(124)
Транспортные средства	За 2025 г.	145 230	(63 384)	-	(3 903)	2 905	(11 381)	-	-	-	-	-	141 327	(71 860)
	За 2024 г.	135 392	(54 460)	11 129	(1 292)	1 212	(10 136)	-	-	-	-	-	145 230	(63 384)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 305	(1 214)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	1 305	(1 294)
	За 2024 г.	1 305	(1 127)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	1 305	(1 214)
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.	1 294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 294	-
	За 2024 г.	1 294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 294	-
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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	80 978	93 968	93 675
в том числе: Здания	10 530	10 901	11 272
Сооружения	436	453	469
Машины и оборудование (кроме офисного)	306	410	518
Офисное оборудование	228	267	306
Транспортные средства	69 467	81 845	80 932
Производственный и хозяйственный инвентарь	11	91	178
Неамортизируемые основные средства - всего	1 294	1 294	1 294
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 294	1 294	1 294

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 129	-	-	(11 129)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 129	-	-	(11 129)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	10 791	-	325 732	(311 087)	-	-	X	X	25 436	-
	За 2024 г.	7 619	-	299 290	(296 118)	-	-	X	X	10 791	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	10 791	-	96 249	(1 988)	-	-	(79 616)	-	25 436	-
	За 2024 г.	7 619	-	94 465	(1 996)	-	-	(89 297)	-	10 791	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	229 483	(309 099)	-	-	79 616	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	204 824	(294 121)	-	-	89 297	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	33 430	(207)	33 734	-	(32 568)	-	(207)	-	34 596	(50)
	За 2024 г.	28 416	-	27 895	-	(23 248)	(10)	-	(377)	33 430	(207)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 234	-	5 577	-	5 172	-	-	-	5 639	-
	За 2024 г.	4 259	-	1 172	-	(187)	(10)	-	-	5 234	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26 641	(207)	27 385	-	(26 681)	-	(207)	-	27 592	(40)
	За 2024 г.	22 364	-	25 927	-	(21 650)	-	-	-	26 641	(207)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	353	-	770	-	-	-	-	-	1 123	-
	За 2024 г.	1 130	(10)	62	-	(1 216)	-	-	(377)	353	(10)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	238	-	-	-	(122)	-	-	-	116	-
	За 2024 г.	52	-	186	-	-	-	-	-	238	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	-	2	-	(13)	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	60	-	4	-	(16)	-	-	-	48	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	544	-	-	-	(402)	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	-	-	544	-	-	-	-	-	544	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	372	-	-	-	(178)	-	-	-	194	-
	За 2024 г.	551	-	-	-	(179)	-	-	-	372	-
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.	33 430	(207)	33 734	-	(32 568)	-	(207)	X	34 596	(50)
	За 2024 г.	28 416	-	27 895	-	(23 248)	(10)	-	X	33 430	(207)

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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
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	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	31 584	3 465	-	(7 614)	-	-	27 435
	За 2024 г.	21 155	12 398	-	(2 346)	-	(377)	31 584
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 485	18	-	(6 617)	-	-	3 886
	За 2024 г.	848	10 210	-	(950)	-	(377)	10 485
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19	606	-	(19)	-	-	606
	За 2024 г.	179	-	-	(160)	-	-	19
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 125	460	-	(425)	-	-	1 160
	За 2024 г.	1 018	258	-	(151)	-	-	1 125
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 628	1 482	-	(2)	-	-	3 108
	За 2024 г.	1 661	-	-	(42)	-	-	1 628
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	217	127	-	-	-	-	344
	За 2024 г.	27	190	-	-	-	-	217
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 193	772	-	-	-	-	1 965
	За 2024 г.	2 226	-	-	(1 033)	-	-	1 193
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6 109	-	-	(391)	-	-	5 718
	За 2024 г.	5 356	753	-	-	-	-	6 109
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10 808	-	-	(160)	-	-	10 648
	За 2024 г.	9 830	978	-	-	-	-	10 808
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.	31 584	3 465	-	(7 614)	-	X	27 435
	За 2024 г.	21 155	12 398	-	(2 346)	-	X	31 584

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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-
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	За 2025 г.	1 857	305	1 857	-	305
	За 2024 г.	100	1 857	100	-	1 857
в том числе: На оплату отпусков	За 2025 г.	1 857	305	1 857	-	305
	За 2024 г.	100	1 857	100	-	1 857

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	81 529	90 593
Затраты на оплату труда	224 098	203 181
Отчисления на социальные нужды	70 388	63 416
Амортизация	11 992	10 756
Прочие затраты	30 983	31 029
Итого по элементам	418 990	398 787
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	418 990	398 787

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-