

***Общество с ограниченной ответственностью
«Стройдеталь»***

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД**

Великий Новгород

1. Основные сведения

Общая информация

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стройдеталь»

Сокращенное наименование: ООО «Стройдеталь»

Место нахождения: Российская Федерация, Новгородская область, Новгородский район, РП Панковка, ул. Промышленная, д. 6.

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц – за основным государственным регистрационным номером 11005321002346.

Руководитель Общества – Генеральный директор Торгашев Антон Владимирович

Главный бухгалтер: Плотникова Ирина Дмитриевна

Сведения о лицензиях:

- лицензия – ВХ-22 005310 от 01.06.16г Эксплуатация взрывоопасных и химически опасных Объектов 1,2,3 классов опасности, срок действия – бессрочная.

Общество с ограниченной ответственностью «Стройдеталь» (далее - Общество) создано 29.04.2010 года.

Общество действует на основании устава, утвержденного протоколом общего собрания участников Общества от 15.12.2009 года. Новая редакция устава утверждена протоколом Общего собрания участников ООО «Стройдеталь» № 3 от 13.08.2015 года.

Свидетельство о постановке на учет по месту нахождения серия 53 № 001184020 от 29.04.2010 года выдан Межрайонной инспекцией ФНС № 9 по Новгородской области. Присвоен ИНН 5310016120, КПП 531001001.

Общество является субъектом малого предпринимательства, дата внесения в Реестр 01.08.2016 г.

Уставный капитал, основные участники.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Участниками являются:

Антюфеев Н.В. – 38,752% (3875,2 рублей);

Горохов Ю.В. – 38,752% (3875,2 рублей)

Кудрявцева Л.Л. – 6,972 % (697,2 рублей)

Клаупик Н.В. – 6,867% (686,7 рублей);

Баранова Л.А. – 6,867% (686,7 рублей)

Горскова Л.С. – 0,7% (70 рублей)

Кузина Л.Н. – 0,22% (22 рубля)

Суржий О.Г. – 0,38% (38 рублей)

Щетинкина О.А. – 0,49% (49 рублей)

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является деятельность по производству изделий из бетона используемых в строительстве (ОКВЭД – 23.61.1.)

Численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
77	72	57

Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами в целях Федерального Закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г. являются:

Антюфеев Н.В. – 38,752% (3875,2 рублей)

Горохов Ю.В. – 38,752% (3875,2 рублей)

Высшим органом управления Общества является Общее собрание директоров.

Информация об органах управления

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Антюфеев Николай Викторович	Председатель
2	Горохов Юрий Васильевич	Участник общества
3	Кудрявцева Людмила Леонидовна	Участник общества
4	Старунская Татьяна Викторовна	Секретарь
5	Торгашев Антон Владимирович	Ген.директор

Информация о контрольных органах

Ревизионная комиссия Обществом в 2025 году не избиралась.

Аудитором Общества является ООО «Аудиторская фирма «ЛИВ и К», ИНН 5321006388, ОГРН 1025300779899, адрес: 173000, г.Великий Новгород, ул.Федоровский ручей 12/57

Сведения о дочерних и зависимых обществах

ООО «Стройдеталь» не имеет дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет филиалов и представительств.

2.ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" (в редакции последующих изменений и дополнений),

«Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, ФСБУ 4/2023, а также другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи. (Основание: ч. 3 ст. 10 Закона № 402-ФЗ, п. 9 Положения № 34н)

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы **1С:ERP Предприятие**

При выборе способов ведения бухгалтерского учета Общество руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе. (Основание: ч. 5 ст. 9 Закона № 402-ФЗ)

Исправления в первичные учетные документы вносятся путем зачеркивания ошибочного текста или суммы (так, чтобы оставались видны ошибочные данные) и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Делается надпись "Исправлено", указывается дата исправления, проставляются подписи лиц, составивших этот документ, с должностью и Ф.И.О. (Основание: п. п. 18, 19, 21 ФСБУ 27/2021)

Учетная политика на 2025 г. утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2020 г. На основании приказа №180 от 31 декабря 2021г. внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета:

- организационно-технический, в связи с переходом на электронный документооборот;
- методический, в связи с переходом на применение новых стандартов ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020.

На основании приказа №03 от 11 января 2023г. внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета:

- методический, в связи с переходом на применение стандарта бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 28/2023, утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация"

Основные средства и незавершенное строительство.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Переоценка ОС не производится.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Срок полезного использования ОС, принятых на учет до 01.01.2002, определялся в соответствии с Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление ОФ народного хозяйства, утвержденными постановлением Совмина СССР от 22.10.90 г. №1072.

Срок полезного использования объектов, принятых к учету после 01.01.2002 определялся в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций–изготовителей, а при их отсутствии – путем экспертной оценки.

Объект, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше **100** тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Первоначальная стоимость объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных положением. Изменение первоначальной стоимости ОС происходит только в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации ОС.

Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования объекта. Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам приведена в соответствующем разделе пояснения к балансу

Незавершенное строительство

Затраты, удовлетворяющие одновременно всем условиям п. 6 ФСБУ 26/2020, утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, на приобретение объекта незавершенного строительства, который после достройки планируется использовать в качестве объекта ОС, рассматриваются как капитальные вложения (пп. "б" п. 5 ФСБУ 26/2020). Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат, которой в данном случае является сумма по договору (без учета НДС) (п. 9, пп. "а" п. 10, пп. "а" п. 11 ФСБУ 26/2020). В дальнейшем они формируют первоначальную стоимость объекта ОС (что следует из п. 12 ФСБУ 6/2020, утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

Государственная пошлина за регистрацию перехода права собственности на объект незавершенного строительства учитывается в качестве фактических затрат, связанных с приобретением данного объекта, и формирует первоначальную стоимость объекта ОС (пп. "з" п. 10 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020).

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно- изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и переселению в связи со строительством, на подготовку кадров для вновь строящихся организаций и другие).

Незавершенное строительство отражено в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим расходам с ним связанным.

Проценты по кредитам на приобретение основных средств (инвестиционных активов) относятся на увеличение стоимости соответствующих объектов до момента ввода их в эксплуатацию.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

Переходные положения.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) ретроспективно.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет поступления материально производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

Фактическая себестоимость запасов учитываемых на счетах 10 и 41 формируется исходя из прямых расходов на приобретение и изготовление, в которые включаются:

суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

таможенные пошлины, таможенные сборы;

невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением запасов;

вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены запасы, в случае если их можно отнести к отдельной номенклатуре запасов;

транспортные расходы, связанные с приобретением запасов, в случае если их можно отнести к отдельной партии запасов;

затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты Общества по подработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик полученных запасов, если эти затраты можно отнести к отдельной их номенклатуре.

дополнительных расходов, которые не относятся к каждой конкретной номенклатуре запасов, а могут быть рассчитаны по их группе/группам в целом.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть в зависимости от характера финансов

вложений, порядка их приобретения и использования единица, серия, партия и т.п. однородная совокупность финансовых вложений.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

Коммерческие и управленческие расходы

Управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности.

Расходы, связанные с реализацией продукции учитываются на счете 44 «Коммерческие расходы».

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Расчеты по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из условий договоров.

Оплата за подписные издания (периодическую литературу) в случаях, когда подписка осуществляется без предоставления отгрузочных документов, учитывается на счете учета авансов выданных и равномерно списывается на счета учета затрат пропорционально количеству месяцев подписки.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается 1 раз в год по состоянию на 31 декабря, по следующим срокам:

задолженность более 1 года ,но менее 2 лет начислять 10% от суммы долга

задолженность более 2 лет но менее 3 лет начислять 20% от суммы долга

задолженность более 3 лет начисляется в размере остальной суммы долга ,в случае судебных разбирательств.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

Денежные средства.

Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

Добавочный капитал

- В составе добавочного капитала отражаются:
прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
эмиссионный доход;
вклад в имущество участником общества.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008. № 107н.

К объектам, попадающим под категорию кредитов и займов, относятся:
привлеченные средства банков и предприятий посредством заключения договоров кредитов и займов, в том числе товарные кредиты (но не коммерческий кредит);
привлеченные средства банков и предприятий посредством выпуска собственных векселей, облигаций;
отсрочка, рассрочка уплаты налога или сбора, инвестиционный налоговый кредит.

Заемные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость заемных средств принимается равной сумме полученных денежных средств от кредитора либо первоначальной стоимости неденежного актива, полученного от кредитора.

Проценты по полученным кредитам и займам, привлеченным для приобретения сооружения или изготовления инвестиционного актива, подлежат включению в первоначальную стоимость инвестиционного актива.

Расходы по обслуживанию кредитов и займов, использованных для предварительной оплаты МПЗ и иных ценностей, работ, услуг относятся на прочие расходы.

Оценочные резервы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются:

- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" и (или) "в" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Положения ПБУ 8/2010 не применяется в отношении:

- договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее – заведомо убыточные договоры). Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций;
- резервного капитала, резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации;
- оценочных резервов;
- учитываемых в соответствии с ПБУ 18/02, сумм, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащей уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Арендованные основные средства

Арендкуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендкуемые основные средства» за балансом в оценке принятой в договоре.

Арендкуемые земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные Обществом отражаются в бухгалтерском учете в момент возникновения обеспечения и до его возврата. Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Информация об имуществе, переданном и полученном в залог, отражается на счете 008 «Обеспечения обязательств выданные» и счете 009 «Обеспечения обязательств полученные» соответственно в оценке по балансовой стоимости.

В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, а также поручительств, выданных по обязательствам третьих лиц, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договоров.

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации готовой продукции, оказания услуг);
- прочие доходы (прочая реализация товаров и материалов)

- доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе прочих доходов.

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с изготовлением и продажей готовой продукции (железобетонные изделия, товарный бетон), оказанием услуг по доставке продукции, материалов своим автотранспортом.

К прочим расходам относятся расходы по сдаче имущества в аренду, расходы на приобретение товаров и материалов, расходы, не относящиеся к обычным видам деятельности.

Расходы отражаются в отчете о финансовых результатах:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);
- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;
- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;
 - независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы;
 - когда возникают обязательства, не обусловленные признанием соответствующих активов.

Учет затрат на производство продукции, работ и услуг собирается по дебету счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство».

Управленческие расходы, собираются на счете 26 и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н. (в ред. Приказов Минфина России от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от 06.04.2015 N 57н, от 20.11.2018 N 236н)

Общество ведет бухгалтерский учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств «балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц».

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Связанными сторонами могут являться юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

В соответствии с пунктом 9 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) перечень связанных сторон, устанавливается организацией самостоятельно, исходя из содержания отношений между организацией и связанной стороной (с учетом требования содержания перед формой).

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общества относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, и которые подтверждены незначительному риску изменения стоимости:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев;
- депозиты до востребования.

Изменения учетной политики.

Учетная политика в 2025 году не претерпела изменений.

Вступительные и сравнительные данные

Корректировка показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года не производилась.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД

Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года вложения в нематериальные активы составляют 2 858 тыс.рубл.

Основные средства и незавершенное строительство

Остаточная стоимость основных средств числящихся на балансе общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 23 734 тыс. руб. (стр. 1150 Бухгалтерского баланса), в том числе:

– 22 164 тыс. руб. - остаточная стоимость основных средств, числящихся на балансе организации
- 220 тыс. руб.-оборудование ,подлежащее установки

По состоянию на 31.12.2025 года на балансе Общества имеет в собственности два земельных участка общей стоимостью 312 тыс. руб

Арендованные основные средства:

Арендованные основные средства на 31.12.2025 года отсутствуют.

Объекты ОС, полученные в лизинг, учитываемые на балансе лизингополучателя

По состоянию на 31.12.2025 года на балансе Общества не числятся объектов ОС, полученных в лизинг.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году не было.

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения.

На 31 декабря 2025 года у общества имеются долгосрочные финансовые вложения :

Паевой взнос в кредитный Кооператив в размере 526 тыс.руб

Запасы

По состоянию на 31.12.2025 года запасы составляют 45 471 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 2 920 тыс. руб. По сравнению на 31.12.2024 года остатки сырья увеличились, а остатки готовой продукции уменьшились.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы.

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (Строка 1230 «Дебиторская задолженность») по состоянию на 31.12.2025 года составляет 16 361 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 3 433тыс. руб.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам:

Создание резерва по сомнительным долгам регламентируются в Обществе Положением по учетной политики.

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва в 2025 году составляет 7 823 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовых вложения на конец отчетного периода составляют 3 012 тыс.рубл.

Размещение на краткосрочном депозите в АО «Альфа-Банк».

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2025года составляет 688 тыс.руб. Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.25г. составляет 17 667 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 1 222 тыс.руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками 11 504тыс.руб.перед, задолженность перед покупателями по полученным авансам составляет в сумме 865 тыс. руб. Отношения с поставщиками и покупателями оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы и кредиты

В 2025 году Общество привлекало долгосрочные займы и на конец отчетного периода задолженность по займам составляет 13 100 тыс руб.

Обеспечение обязательств выданные

По состоянию на 31.12.2025 года обязательств нет.

Обеспечения обязательств полученные

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют полученные обязательства.

Отложенные налоги

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 4 341 руб.. в том числе:

Незавершенное производство - 6 700 тыс.руб

основные средства – 802тыс.руб

расходы будущих периодов – 3 562 тыс.руб

оценочные обязательства и резервы – 199 тыс.руб.

убытки прошлых лет – 2 137 тыс.руб.

- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 3 975 тыс.руб. , в том числе:

Готовая продукция – 657 тыс.руб

Основные средства – 3 014 тыс.руб

Резерв по сомнительным долгам – 304 тыс.руб

Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

С 1 января 2025 г. ставка налога на прибыль - 25%, из них (п. 1 ст. 284 НК РФ):

8% - в федеральный бюджет

17% - в бюджет региона

Капитал Общества

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2025 года уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., что соответствует учредительным документам предприятия. Уставный капитал сформирован полностью.

Резервный капитал

Резервный капитал сформирован в размере 0, 05%,предусмотренный Уставом Общества.

Добавочный капитал

Формирование добавочного капитала не предусмотрено Уставом Общества.

Резервы предстоящих расходов

Созданные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

Движение резервов предстоящих расходов и платежей

тыс. руб.

Наименование группы	Сальдо на конец периода
Резерв на предстоящую оплату отпусков	2 603
Итого	2 603

Выручка

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее: тыс.рубл.

Наименование показателя	Код строки	За 2025	За 2024 г.
Продукция собственного производства(сборный железобетон, мелкоштучные бетонные изделия)		92 943	112 314
Товарный бетон и раствор		71 316	68 478
Услуги по доставке продукции		7 337	15 111
Итого выручка	2110	171 596	195 903

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2021 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:тыс.рубл.

Наименование показателя	Код строки	За 2025 г.	За 2024 г.
Продукция собственного производства(сборный железобетон, мелкоштучные бетонные изделия)		91 096	92072
Товарный бетон и раствор		57 452	63459
Доставка готовой продукции		2 376	13097
Итого себестоимость продаж	2120	150 924	168 628

Коммерческие расходы, отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Расходы на транспортировку продукции	7 751	8 404
Зарплата ,начисления ЗП СГП	1 614	1 792
Амортизация	80	223
Расходы на рекламу	219	551
Прочие коммерческие расходы	23	60
Итого коммерческие расходы	9 687	11 030

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Заработная плата	12 327	13 492
Страховые взносы	2 667	2 936
Аренда офиса	528	528
Амортизация	454	253
Содержание офисной техники	73	98
Програмное сопровождение	784	240
Услуги сторонних организаций	278	716
Содержание транспорта АУП	226	721
Содержание лаборатории	2 151	1715
Содержание МОП ,охраны	975	976
Прочие управленческие расходы	369	181
Итого управленческие расходы	20 832	21 856

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице № 6 табличной части пояснений.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2024 – 2025гг., отраженные по строкам 2320, 2330, 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

Статья	За 2025 г.	За 2024 г.
Проценты к получению	270	158
Прочие доходы	7 135	10 914
Доходы от реализации основных средств	1 095	3 333
Доходы от реализации МПЗ и иного имущества, услуг	4 972	6 060
Сумма списанной кредиторской задолженности	73	41
Возмещение расходов ,в т.ч. по решению АС		460
Возмещение ФСС расходов по охране труда	129	118
Пересортица ГП и ТМЦ по инвентаризации	392	516
Оприходование ТМЦ (м/лом)	28	50
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	108	334
Резерв по отпускам	318	
Прочие	20	2

Статья	За 2025 г.	За 2024г.
Проценты к уплате	1 980	433
Прочие расходы	6 929	8 571
Расходы от реализации МПЗ и иного имущества,услуг	4 235	6 004
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	799	63
Сумма списанной дебиторской задолженности, недостач	77	93
Расходы, связанные с ликвидацией (выбытием) основных средств, незавершенного строительства и иных материальных ценностей		241
Материальное обеспечение мобилизованных	177	246
Услуги банков	437	381
Налог на имущество,госпошлины	461	183
ФМП(премии, путевки в ДООЦ, мат. помощь,подарки,)	366	849
Расходы по инвентаризации -пересортица	98	132
Расходы по компенсации личного авто	50	143
Безвозмездная, благотворительная, спонсорская помощь		89
Гос.пошлины	139	
Прочие расходы	90	147

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность , по которой истек срок исковой давности , и другие долги нереальные к взысканию , в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет.

Между связанными сторонами в 2025году действовали договоры, которые указаны ниже.

На 31.12.2025 г. связанными сторонами Общества являются :

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание , в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	ООО «НБМ»	173008, Великий Новгород, Северная ул.14	По учредителю	-	Услуги по изготовлению металлоизделий	Договор
2	ООО «Керамзит»	173008, г Великий Новгород, ул Рабочая, д. 45	По учредителю	-	Продажа продукции	Договор
3	Антюфеев Николай Викторович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Учредитель	Доля 38,752 % (3875,2 руб.)	-	-
4	Горохов Юрий Васильевич	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Учредитель	Доля 38,752 % (3875,2 руб.)		

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
5	КПК "ВИКТОРИЯ"	173009 г Великий Новгород, пер Псковский, дом 3, квартира 10	По учредителям	-	Получен займ	Договор
6	ИП Горохов Юрий Васильевич	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	По учредителю		Аренда	Договор
7	ООО "ЖБК"	173526, Новгородский р-н, Панковка рп, Индустриальная ул, дом № 26, кв. пом.42	По учредителю		Покупка-продажа ТМЦ, оказание услуг	Договор
8	ООО "Аварийно-диспетчерская служба "Партнер-Контроль"	173015, Великий Новгород г, Прусская ул, дом № 22 офис 103	По учредителю		Оказание услуг	Договор
9	Торгашев Антон Владимирович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Генеральный директор			

В течении 2025 года в пользу основного управленческого персонала (генеральный директор, главный бухгалтер, главный экономист, начальник производства) произведены выплаты в сумме 4 230 тыс.руб. (заработная плата, премии , прочие вознаграждения).

ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

В отчетном периоде Общество не получало целевое финансирование.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество подтверждает, что событий, способных оказывать влияние на восприятие информации заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год нет. Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является : Производство изделий из бетона, используемых в строительстве и товарного бетона, продажа от которой составляет 100% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество не осуществляет других видов деятельности. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Незавершенные в 2025 году судебные дела.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет незавершенные судебные дела, которые, даже при неблагоприятном исходе не повлияют на деятельность предприятия в целом.

Сведения о энергоносителях (электроэнергия, газ)

За отчетный период Общество потребило:

1. **Электроэнергии** 423 тыс. кВт на сумму 3 830 тыс.руб.(без НДС)
2. **Газа** 309 тыс.куб.м на сумму 2 743 тыс. руб.

ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Коэффициент текущей ликвидности в 2025 году составил 3,71 %, а в 2024 году – 3,29%.
Увеличение коэффициента связано с уменьшением кредиторской задолженности.

Показатель обеспеченности обязательств активами в 2025 году составил 2,5%, а в 2024 году – 2,9%, т.е. произошло уменьшение активов, по отношению к своим обязательствам.

Степень платежеспособности по текущим обязательствам в 2025 году составил 2,5%.
Общество способно покрыть все обязательства (краткосрочные и долгосрочные) всеми имеющимися активами. Рекомендуемое значение показателя - больше/равно 2.

Генеральный директор

Торгашев А.В.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	26 675	(13 746)	246 172	-	(248 633)	(31)	5 923	-	24 184	(7 823)
	3а 2024 г.	27 683	(14 045)	301 390	-	(302 306)	(92)	299	-	26 675	(13 746)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	954	-	30 971	-	(31 046)	-	-	-	879	-
	3а 2024 г.	1 038	-	50 269	-	(50 261)	(91)	-	-	954	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 604	(13 746)	213 948	-	(208 635)	(31)	5 923	-	10 886	(7 823)
	3а 2024 г.	8 775	(14 045)	248 559	-	(251 729)	(1)	299	-	5 604	(13 746)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	17 268	-	9	-	(6 103)	-	-	-	11 175	-
	3а 2024 г.	16 258	-	1 237	-	(315)	-	-	-	17 268	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 849	-	-	-	(2 849)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 586	-	1 263	-	-	-	-	-	2 849	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	1 239	-	-	-	-	-	1 239	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	26 675	(13 746)	246 172	-	(248 633)	(31)	5 923	X	24 184	(7 823)
	За 2024 г.	27 683	(14 045)	301 390	-	(302 306)	(92)	299	X	26 675	(13 746)

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	(7 823)	-	(13 746)	-	(14 045)	-
в том числе: с покупателями	(7 823)	-	(13 746)	-	(14 045)	-

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.	48 391	-	291 187	(294 107)	-	-	X	X	45 471	-
	3а 2024 г.	45 972	-	533 887	(531 468)	-	-	X	X	48 391	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	9 430	-	96 347	(95 018)	-	-	(95 018)	-	10 759	-
	3а 2024 г.	21 300	-	112 561	(124 431)	-	-	(114 241)	-	9 430	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	38 483	-	137 874	(142 707)	-	-	(142 707)	-	33 650	-
	3а 2024 г.	24 082	-	174 642	(160 241)	-	-	(160 241)	-	38 483	-
Товары	3а 2025 г.	340	-	4 425	(4 398)	-	-	(4 398)	-	367	-
	3а 2024 г.	402	-	2 514	(2 576)	-	-	(2 576)	-	340	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	138	-	52 532	(51 978)	-	-	(51 978)	-	693	-
	3а 2024 г.	185	-	233 141	(233 188)	-	-	(233 188)	-	138	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	9	(6)	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	3	-	11 030	(11 033)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	118	(39)	3 075	-	-	(296)	-	-	-	-	-	3 193	(335)
	3а 2024 г.	118	-	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	118	(39)
в том числе: Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	118	(39)	3 075	-	-	(296)	-	-	-	-	-	3 193	(335)
	3а 2024 г.	118	-	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	118	(39)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	2 858	79	118
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	2 858	79	118
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	3 049	-	51	-	(25)	(3 075)	-	-
	3а 2024 г.	2 366	-	705	-	(22)	-	3 049	-
в том числе: Программный продукт 1С:ERP Управление Предприятием	3а 2025 г.	3 049	-	26	-	-	(3 075)	-	-
	3а 2024 г.	2 366	-	683	-	-	-	3 049	-
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	25	-	(25)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22	-	(22)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	9 569	6 600	-	(1 200)	-	-	14 969
	3а 2024 г.	10 269	8 000	-	(8 700)	-	-	9 569
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 069	-	-	(1 200)	-	-	1 869
	3а 2024 г.	4 269	-	-	(1 200)	-	-	3 069
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	6 500	6 600	-	-	-	-	13 100
	3а 2024 г.	6 000	8 000	-	(7 500)	-	-	6 500
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	18 888	346 901	21	(348 071)	(72)	-	17 667
	3а 2024 г.	21 846	362 772	435	(366 124)	(41)	-	18 888
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8 670	144 837	20	(141 985)	(38)	-	11 504
	3а 2024 г.	10 470	176 838	-	(178 638)	-	-	8 670
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 388	88 641	-	(91 130)	(34)	-	865
	3а 2024 г.	5 688	121 108	-	(123 367)	(41)	-	3 388
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	36	-	-	(36)	-	-	-
	3а 2024 г.	171	9	2	(146)	-	-	36
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	172	162	-	(5)	-	-	329
	3а 2024 г.	311	-	-	(139)	-	-	172
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 429	39 088	-	(38 310)	-	-	4 207
	3а 2024 г.	2 008	1 421	-	-	-	-	3 429
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 447	27 696	-	(29 143)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 813	-	-	(367)	-	-	1 447
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	102	9 184	1	(8 525)	-	-	762
	3а 2024 г.	48	54	-	-	-	-	102
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 644	37 293	-	(38 937)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 336	308	-	-	-	-	1 644
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	28 457	353 501	21	(349 271)	(72)	X	32 636
	3а 2024 г.	32 115	370 772	435	(374 824)	(41)	X	28 457

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	3а 2025 г.	2 629	4 029	4 055	-	2 603
	3а 2024 г.	2 169	4 374	3 879	36	2 629
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	2 629	4 029	4 055	-	2 603
	3а 2024 г.	2 169	4 374	3 879	36	2 629

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	22 847	33 646	40 393
в том числе:			
Здания	4 302	5 084	5 866
Сооружения	1 119	1 350	1 608
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 457	17 912	22 636
Офисное оборудование	-	14	89
Транспортные средства	1 679	3 625	7 344
Производственный и хозяйственный инвентарь	599	1 192	675
Другие виды основных средств	2 690	4 469	2 175
Неамортизируемые основные средства - всего	668	668	312
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	356	356	-
Земельные участки	312	312	312
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	604	-	-	(604)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 942	-	-	(2 942)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	604	-	-	(604)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 942	-	-	(2 942)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	220	-	-	-	-	-	220	-
	3а 2024 г.	736	-	1 837	-	-	(2 353)	220	-
в том числе: Линия по просеиванию опилок, песка	3а 2025 г.	220	-	-	-	-	-	220	-
	3а 2024 г.	220	-	-	-	-	-	220	-
Бункер монжуса цемента	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	516	-	85	-	-	(601)	-	-
Комплект заготовок для бортоснастки на сваи (профиль 150x153x147x3000мм)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	330	-	-	(330)	-	-
Комплект паллет (258шт)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	610	-	-	(610)	-	-
Ворота секционные подъемные СП.PPROTREND4245x3700	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	698	-	-	(698)	-	-
Тепловентилятор КЭВ-180Т5,6W3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	114	-	-	(114)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 742	-	-	(2 742)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 272	-	-	(1 272)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 470	-	-	(1 470)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	524	-	-	-	-	-	526	-
	3а 2024 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	524	-	-	-	-	-	526	-
	3а 2024 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-

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	-	-	-

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.	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	28 850	32 900
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:	-	28 850	32 900

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	122 587	114 241
Затраты на оплату труда	37 395	41 409
Отчисления на социальные нужды	9 205	9 825
Амортизация	11 419	13 767
Прочие затраты	31 494	33 094
Итого по элементам	212 100	212 336
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(30 657)	(14 292)
Итого расходы по обычным видам деятельности	181 443	198 044