

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Сибирские органические продукты»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Сибирские органические продукты», сокращенное название ООО «СОП», ИНН 7002020252, (далее Общество) зарегистрировано 07.11.2017г., основной государственный регистрационный №1177031086825.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

Общество зарегистрировано по адресу: 636810, Томская область, Асиновский р-н, Ново-Кусково с, Рабочая ул., дом № 12В

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована и составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Сведения об исполнительном органе

Единоличным исполнительным органом Общества, на основании Устава, является директор Филиппович Ирина Ивановна.

Уставный капитал

Составляет 10 тыс. руб.

Доля в размере:

50% принадлежит Филиппович Ирине Ивановне,

50% принадлежит Султанову Рафису Фахразиевичу.

Общество осуществляет следующие виды деятельности в соответствии с Уставом и полученными лицензиями:

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является выращивание пшеницы (ОКВЭД 01.11.11).

Дополнительные виды деятельности (КВЭД):

01.11.12 Выращивание ячменя,

01.11.13 Выращивание ржи,

01.11.14 Выращивание кукурузы,

01.11.16 Выращивание гречихи,

01.11.19 Выращивание прочих зерновых культур,

01.11.31 Выращивание семян подсолнечника,

01.11.32 Выращивание семян рапса,

01.11.33 Выращивание семян соевых бобов,

01.11.39 Выращивание семян прочих масличных культур,

01.19.9 Выращивание прочих однолетних культур, не включенных в другие группировки,

01.61 Предоставление услуг в области растениеводства,

01.62 Предоставление услуг в области животноводства,

46.21.11 Торговля оптовая зерном,

46.21.13 Торговля оптовая масличными семенами и маслосодержащими плодами,

49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами,

49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами,

49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами,

52.10.3 Хранение и складирование зерна.

2. Существенные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Российской Федерации, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации №

34н от 29.07.1998, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Документооборот первичных учетных документов и технология сбора и обработки учетной информации регламентируются внутренними локально-нормативными актами Общества.

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

При ведении бухгалтерского учета не применяются: ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02

В бухгалтерской отчетности не раскрывается информация, которую в соответствии с ФСБУ могут не отражать субъекты, применяющие упрощенные правила ведения бухгалтерского учета.

В бухгалтерском учете существенные ошибки прошлых лет исправляются как несущественные – в месяце выявления через признание прочих доходов или расходов.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация. При проведении инвентаризации Общество руководствуется нормативными правовыми документами РФ, регулирующими порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

✓ Капвложения и основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам Организации относятся: основные средства стоимостью за единицу до 100 000 руб.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимого имущества, транспортных средств и самоходных машины, оборудования сельскохозяйственного назначения. Данные основные средства считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно.

✓ Производство и запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки. Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

Для учета готовой продукции используется счет 43 «Готовая продукция», без использования счета 40 «Выпуск продукции».

К прямым затратам относятся:

материальные затраты;

-затраты на оплату труда производственных работников;

-отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;

-амортизация основных средств производственного назначения;

-прочие производственные расходы.

Прочие производственные расходы считаются прямыми и отражаются на счетах 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца распределяются между видами продукции пропорционально объему посевной площади для деятельности растениеводства и пропорционально количеству выпускаемой продукции по прочей деятельности.

✓ Аренда

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно, к договорам исполнение которых началось до 2022 года (право применения упрощенных способов бухучета) Основание: пункт 51 ФСБУ 25/2018, пункт 52 ФСБУ 25/2018.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора.

Предмет аренды не признается в качестве права пользования активом и обязательства по аренде, если выполняются условия, перечисленные в пункте 12 ФСБУ 25/2018.

Организация признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

✓ Резервы

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежегодно. При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

- а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- б) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В зависимости от наличия данных обстоятельств резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной	
	Подпункт «а»	Подпункт «б»
Просрочки нет или она меньше 180 календарных дней	0%	100%
Просрочка от 180 до 365 календарных дней	50%	100%
Просрочка более 365 календарных дней	100%	

Если по дебиторской задолженности истек срок исковой давности или есть информация, подтверждающая нереальность взыскания долгов, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 процентов, независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленные фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		списано		переоценка		переоценено		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	130 538	(40 616)	-	(51 743)	20 022	-	-	-	-	81 717	(21 186)
	За 2024 г.	128 276	(31 980)	4 245	(1 879)	240	(8 900)	-	-	-	130 538	(40 616)
Здания	За 2025 г.	9 051	(2 824)	-	-	-	-	-	-	-	9 156	(2 849)
	За 2024 г.	9 156	(2 316)	-	-	-	(532)	-	-	-	9 051	(2 824)
Сооружения	За 2025 г.	35 210	(6 692)	-	-	-	-	-	-	-	35 210	(6 692)
	За 2024 г.	4 937	(4 937)	-	-	-	(1 695)	-	-	-	35 210	(6 692)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	31 704	(11 276)	-	(4 683)	1 325	-	-	-	-	28 837	(10 273)
	За 2024 г.	31 766	(9 080)	-	(62)	21	(2 238)	-	-	-	31 704	(11 276)
Транспортные средства	За 2025 г.	43 256	(17 329)	-	(41 889)	16 478	-	-	-	-	2 369	(1 096)
	За 2024 г.	43 645	(13 964)	-	(389)	161	(3 528)	-	-	-	43 256	(17 329)
Земельные участки	За 2025 г.	5 093	-	-	-	-	-	-	-	-	5 093	-
	За 2024 г.	5 490	-	910	(1 307)	-	-	-	-	-	5 093	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	6 223	(2 495)	-	(5 171)	2 219	-	-	-	-	1 052	(276)
	За 2024 г.	2 887	(1 591)	3 336	-	-	(905)	-	-	-	6 223	(2 495)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	105	(25)	-	-	-	(1)	-	-	-	105	(25)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	105	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		переоценено		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	10 562	(1 556)	-	(4 958)	493	-	-	-	-	2 786	(495)
	За 2024 г.	10 562	(854)	-	-	-	(702)	-	-	-	10 562	(1 556)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 602	(818)	-	-	-	-	-	-	-	2 786	(495)
	За 2024 г.	4 602	(511)	-	-	-	(307)	-	-	-	4 602	(818)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 960	(738)	-	(4 958)	493	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 960	(342)	-	-	-	(395)	-	-	-	5 960	(738)

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	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые основные средства - всего	57 728	-	93 915	-	100 514	-
в том числе: Здания	6 307	-	6 307	-	6 840	-
Сооружения	28 518	-	28 518	-	30 213	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 855	-	24 212	-	26 797	-
Транспортные средства	1 273	-	31 150	-	35 300	-
Другие виды основных средств	776	-	3 727	-	1 296	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	65	-	65	-	65
Неамортизируемые основные средства - всего	-	5 093	5 093	-	5 490	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-

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/резерв в 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	загрaты	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.	59 417	-	1 638	(34 924)	-	-	X	-	26 131	-
	За 2024 г.	148 828	-	131 873	(221 283)	-	-	X	-	59 417	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 902	-	712	(3 013)	-	-	-	(312)	1 289	-
	За 2024 г.	21 351	-	82 874	(29 696)	-	-	-	(70 627)	3 902	-
Готовая продукция	За 2025 г.	31 553	-	-	(30 695)	-	-	-	63	920	-
	За 2024 г.	96 336	-	1 545	(172 783)	-	-	-	106 455	31 553	-
Товары	За 2025 г.	40	-	51	-	-	-	-	(90)	-	-
	За 2024 г.	-	-	45	(890)	-	-	-	885	40	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	23 923	-	875	(1 215)	-	-	-	340	23 923	-
	За 2024 г.	31 141	-	47 409	(17 914)	-	-	-	(36 713)	23 923	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 602	-	14 349	8	(1 808)	-	-	-	-	22 131	-	-	-
	За 2024 г.	34 764	-	716	-	(22 972)	-	-	-	-	9 602	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	560	-	1	-	(559)	-	-	-	-	3	-	-	-
	За 2024 г.	799	-	310	-	(549)	-	-	-	-	560	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	513	-	3 130	8	(301)	-	-	-	-	3 349	-	-	-
	За 2024 г.	22 119	-	404	-	(22 010)	-	-	-	-	513	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 505	-	-	-	(89)	-	-	-	-	8 416	-	-	-
	За 2024 г.	8 918	-	-	-	(413)	-	-	-	-	8 505	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	1	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	За 2025 г.	-	-	1 055	-	(856)	-	-	-	-	199	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	За 2025 г.	-	-	10 163	-	-	-	-	-	-	10 163	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 602	-	14 349	8	(1 808)	-	-	-	-	22 131	X	-	-
	За 2024 г.	34 764	-	716	-	(22 972)	-	-	-	-	9 602	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	8 631	8 631	8 630	8 630	8 488	8 488

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			переклассифицировано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	на доходы	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 407 15 963	43 373 -	- -	- -	(6 407) (10 304)	- -	43 373 6 407	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	6 407 10 930	- -	- -	- -	(6 407) (4 523)	- -	6 407 43 373	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 5 033	43 373 -	- -	- -	- (5 033)	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	159 087 194 340	18 450 57 610	16 22	16 22	(89 308) (94 471)	- -	86 284 159 087	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	18 742 30 612	2 562 1 359	3 17	3 17	(926) (13 246)	- -	20 382 18 742	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 043 7 021	6 011 5 903	- -	- -	(11 030) (7 981)	- -	24 5 043	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	48 614 31 496	(13) 17 128	13 5	13 5	(3 099) (15)	- -	45 515 48 614	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	72 332 46 789	- 25 544	- -	- -	(64 332) -	- -	8 000 72 332	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	5 599 1 479	7 721 4 202	- -	- -	(3 213) (131)	- -	10 108 5 599	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	90 132	13 36	- -	- -	(36) (78)	- -	66 90	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	6 090 1 515	- 4 575	- -	- -	(6 086) -	- -	1 6 090	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 418	2 155 -	- -	- -	- (418)	- -	2 155 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	386 389	- 30	- -	- -	(377) (32)	- -	10 386	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	228 622	1 73	- -	- -	(207) (466)	- -	23 228	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	165 494 210 303	61 823 57 610	16 22	16 22	(95 715) (104 775)	- -	129 657 165 494	

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	9 200	9 200	9 200

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 200	9 200	9 200
----------------------------------------------------------	-------	-------	-------

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
ФИЛИАЛ № 5440 БАНКА ВТБ (ПАО)	-	-	-
ЕНИСЕЙСКИЙ ОБЪЕДИНЕННЫЙ БАНК АО АИКБ	-	-	-
Банк "Левобережный" ПАО	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 741	328 855
Затраты на оплату труда	2 650	24 911
Отчисления на социальные нужды	662	5 886
Амортизация	-	9 602
Прочие затраты	2 830	29 652
Итого по элементам	9 882	398 906
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	19 861	(169 062)
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 743	229 844

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	2 931
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	2 931

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Источники поступления финансовых средств

№ п/п	Наименование источников финансовых поступлений	Сумма поступлений за 2025 год, тыс. руб.	Доля в структуре финансовых поступлений, %
	Финансовые поступления, всего в т.ч.:	32 092	100
1.	От текущих операций	11 292	35
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	11 292	35
2.	От инвестиционных операций	19 799	62
	в том числе: от продажи внеоборотных активов	19 799	62
3.	От финансовых операций	1 001	3
	в том числе: от получения займов	1 001	3

13. Прочие сведения

✓ Условные обязательства

Условных обязательств, в том числе возникающих из решений судов, в 2025 году у Общества не возникло. Судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2025 – отсутствуют.

✓ Охрана окружающей среды

В Обществе соблюдаются требования законодательства по охране окружающей среды, негативных воздействий на окружающую среду в процессе финансово-хозяйственной деятельности не производится.

✓ Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, не оказали влияние на деятельность организации в 2025 году.

✓ Информация о событиях после отчетной даты

С момента составления бухгалтерской отчетности за 2025 год до ее представления не произошло существенных событий, влияющих на отчетность.

✓ Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.



Директор _____ И.И. Филиппович
«11» 03 2026 года