

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (текстовая часть)

ООО «Оливка»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Оливка» (сокращенное ООО «Оливка»).
- 1.2. **Дата государственной регистрации:** 16.06.2021, ОГРН 1216100016835.
- 1.3. **Учредитель (бенефициарный владелец):** Бондаренко Игорь Геннадьевич. Доля в уставном капитале – 100 %.
- 1.4. **Уставный капитал:** 10 000,00 руб. (оплачен полностью).
- 1.5. **Место нахождения (юридический и фактический адрес):** 344068, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пр-т Михаила Нагибина, д. 33А/47, пом. 65-66-67.
- 1.6. **Основной вид деятельности:** ОКВЭД 56.10 – деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. Доля выручки от этого вида деятельности в 2025 году составила 100 %.
- 1.7. **Обособленные подразделения:** в г. Ростов-на-Дону (Шолохова), г. Шахты, г. Аксай, г. Таганрог, г. Батайск, г. Новочеркасск, г. Азов, а также обособленное подразделение «Экспресс» в г. Батайск.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

- 2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Оливка» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также с учетом иных действующих федеральных и отраслевых стандартов.
- 2.2. Критерий существенности информации определен в размере 5 % от показателя соответствующей статьи. Показатели, составляющие менее 5 %, раскрываются обособленно, если их не раскрытие может повлиять на экономические решения пользователей.

3. Учетная политика организации

Учетная политика ООО «Оливка» сформирована в соответствии с допущениями и требованиями, установленными ФСБУ 1/2022 «Учетная политика». Основные способы ведения бухгалтерского учета:

•Основные средства (ФСБУ 6/2020)

- Лимит признания объектов в составе основных средств – 100 000 руб. за единицу. Активы стоимостью ниже лимита списываются на затраты единовременно.
- Амортизация начисляется линейным способом по всем группам основных средств.
- Переоценка основных средств не производится.
- Проверка на обесценение проводится в порядке, установленном МСФО (IAS) 36.

•**Запасы** (ФСБУ 5/2019)

- Оценка запасов при приобретении – по фактической себестоимости.
- При отпуске в производство (списании) себестоимость определяется по методу ФИФО.
- В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 не применяется.

•**Финансовые вложения** (ПБУ 19/02, с учетом ФСБУ 4/2023)

- Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируются ежеквартально.
- Дисконтирование долговых ценных бумаг и выданных займов не применяется.

•**Дебиторская и кредиторская задолженность**

- Резерв сомнительных долгов создается по каждому сомнительному долгу индивидуально на основе оценки финансового состояния должника и вероятности погашения. Проверка необходимости создания (корректировки) резерва проводится на каждую отчетную дату.

•**Выручка** (ФСБУ 9/2022 «Доходы»)

- Выручка от оказания услуг общественного питания признается в момент оказания услуг и предъявления расчетных документов (метод начисления).
- Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

•**Расходы** (ФСБУ 10/2022 «Расходы»)

- Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.

•**Налог на прибыль** (ПБУ 18/02)

- Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».
- Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто (сальдированно) при условии их одновременного признания и влияния на налоговые обязательства одного и того же налогового органа.

•**Денежные потоки** (ФСБУ 4/2023, ПБУ 23/2011)

- В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются без учета НДС; суммы НДС свернуто отражаются в составе поступлений и платежей.

•**Исправление ошибок**

- Существенной признается ошибка, которая приводит к искажению статьи отчетности на 10 % и более.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Структура баланса

Показатель	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.	Изменение, %
Валюта баланса	345 704	297 886	+16,1
Внеоборотные активы	57 879	78 573	–26,3
Оборотные активы	287 825	219 313	+31,3
Капитал и резервы	271 126	157 871	+71,7
Долгосрочные обязательства	6 883	17 137	–59,8

Показатель	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.	Изменение, %
Краткосрочные обязательства	67 695	122 878	—44,9

Рост валюты баланса обусловлен увеличением оборотных активов (прежде всего дебиторской задолженности и запасов) при одновременном снижении краткосрочных обязательств.

4.2. Основные средства

Детальная информация о движении основных средств приведена в таблице 4.1 пояснений.

- Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2025 – 120 809 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 115 703 тыс. руб.).
- Накопленная амортизация – 69 402 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 40 897 тыс. руб.).
- В 2025 году поступило основных средств на 5 146 тыс. руб.,
- Амортизация за 2025 год начислена в сумме 28 507 тыс. руб. (в 2024 году – 21 404 тыс. руб.).

Основные средства, пригодные к использованию, но не используемые, отсутствуют. Объектов с ограничениями имущественных прав не имеется.

4.3. Запасы

Детализация движения запасов приведена в таблице 6.1 пояснений.

Показатель	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Запасы – всего	86 976	93 450
в т.ч. сырье и материалы	16 756	29 689
товары	70 220	63 761

В 2025 году затраты на приобретение и создание запасов составили 415 723 тыс. руб., списано в производство и реализацию – 422 196 тыс. руб. Резервы под обесценение запасов не создавались, так как отсутствуют признаки обесценения.

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность (таблицы 7.1, 7.2 пояснений):

Вид задолженности	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Долгосрочная	—	—

Вид задолженности	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Краткосрочная – всего	65 760	107 658
в т.ч. расчеты с покупателями	304	232
расчеты с поставщиками	22 108	25 643
расчеты по налогам и сборам	42 474	42 755
расчеты с подотчетными лицами	138	12 337
прочие дебиторы	39	25 922

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв сомнительных долгов не формировался, поскольку все долги признаны реальными к взысканию.

Кредиторская задолженность (таблицы 8.1, 8.2 пояснений):

Вид задолженности	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Краткосрочная – всего	67 695	115 742
в т.ч. поставщикам и подрядчикам	8 377	36 014
по налогам и сборам	933	676
по оплате труда	11 663	10 486
прочие кредиторы	3 986	29 456

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.5. Капитал и резервы

Показатель	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.	Изменение
Уставный капитал	10	10	—
Нераспределенная прибыль	271 116	157 861	+113 255

Изменение нераспределенной прибыли обусловлено:
 – получением чистой прибыли за 2025 год в размере 113 255 тыс. руб.;
 – начислением дивидендов в 2024 году (220 966 тыс. руб.), в 2025 году дивиденды не выплачивались.

4.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Выручка	1 258 235	1 308 731
Себестоимость продаж	(318 665)	(294 508)
Коммерческие расходы	(790 350)	(707 164)
Управленческие расходы	(419)	—
Прибыль от продаж	148 801	307 059

Снижение выручки на 3,9 % объясняется изменением структуры спроса и корректировкой ценовой политики. Рост себестоимости и коммерческих расходов связан с увеличением затрат на закупку продуктов и логистику.

4.7. Прочие доходы и расходы

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Прочие доходы	1 042	10 636
Прочие расходы	(15 150)	(18 016)

Прочие расходы включают, в основном, списание неиспользуемых активов и расходы на благотворительность.

4.8. Налог на прибыль

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения (бухгалтерская)	134 693	299 679
Условный расход по налогу на прибыль (20 %)	26 939	59 936
Постоянные разницы	—	—
Текущий налог на прибыль	34 378	60 860
Изменение отложенных налогов	(12 959)	2 214
Итого налог на прибыль	21 420	63 074
Чистая прибыль	113 255	236 605

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены в балансе следующим образом:

- Отложенные налоговые активы – 6 472 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 3 768 тыс. руб.);
- Отложенные налоговые обязательства – 6 883 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 17 137 тыс. руб.).

4.9. Расходы по элементам

Данные приведены в таблице 10 пояснений.

Элемент затрат	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Материальные затраты	733 339	710 341
Затраты на оплату труда	304 155	261 388
Отчисления на социальные нужды	67 567	51 084
Амортизация	28 505	21 404
Прочие затраты	285 837	255 465
Итого по элементам	1 419 403	1 299 682
Изменение остатков запасов	(309 970)	(298 010)
Расходы по обычным видам деятельности	1 109 433	1 001 672

4.10. Движение денежных средств

- Остаток денежных средств и эквивалентов на начало 2025 года – 9 149 тыс. руб., на конец – 15 944 тыс. руб.
- Чистый денежный поток от текущих операций – 131 386 тыс. руб., от инвестиционных – (5 107) тыс. руб., от финансовых – (10 830) тыс. руб.
- Основные поступления от текущей деятельности – выручка от продаж, основные платежи – расчеты с поставщиками и оплата труда.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. **Бенефициарный владелец:** Бондаренко Игорь Геннадьевич (100 % доли в уставном капитале).

5.2. **Основной управленческий персонал:** директор. Вознаграждение директора за 2025 год составило 221 тыс. руб.

5.3. В отчетном периоде операции со связанными сторонами отсутствовали. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не создавались.

6. Риски хозяйственной деятельности

Основные риски, которым подвержена деятельность организации:

- **Кредитный риск** – несвоевременная оплата контрагентами, что может привести к разрывам ликвидности. Управление риском осуществляется путем регулярного мониторинга дебиторской задолженности.
- **Ценовой риск** – колебания закупочных цен на сырье и продукты. Для минимизации последствий применяется диверсификация поставщиков.
- **Социальный риск** – текучесть кадров. Организация реализует программы мотивации и повышения квалификации.
- **Правовой и налоговый риск** – изменения законодательства. Мониторинг нормативной базы осуществляется постоянно.

Руководство считает, что принимаемые меры позволяют контролировать уровень рисков и не ставят под сомнение непрерывность деятельности.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, требующих корректировки отчетности или дополнительного раскрытия, не произошло.

8. Прочая информация

- 8.1. Государственная помощь в 2025 году не получалась.
- 8.2. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому информация по сегментам (ПБУ 12/2010) не раскрывается.
- 8.3. Существенных ошибок прошлых периодов, исправленных в отчетном году, не было.

Директор _____ Тимонина Ксения Владимировна

«24» марта 2026 г.

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	51 407	74 805	52 279
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	38 263	59 789	51 548
Производственный и хозяйственный инвентарь	12 167	13 681	688
Другие виды основных средств	977	1 335	43
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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.	-	-	5 107	-	-	(5 107)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	43 931	-	(6 406)	(37 525)	-	-

в том числе:	3а 2025 г.	-	-	186	-	-	(186)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 254	-	(214)	(6 040)	-	-
материалы	3а 2025 г.	-	-	4 921	-	-	(4 921)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	31 089	-	-	(31 089)	-	-
Зал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	396	-	-	(396)	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 192	-	(6 192)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 406	-	-	(6 406)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система канального типа ROYAL CLIMA	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	214	-	-	(214)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 28	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	49	-	-	(49)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	57	-	-	(57)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIM 55	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	81	-	-	(81)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	57	-	-	(57)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	105	-	-	(105)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	105	-	-	(105)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	105	-	-	(105)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 48	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 48-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
Сплит-система Hisense 60	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-
Система ККБ-1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	917	-	-	(917)	-	-
Система ККБ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	917	-	-	(917)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	99	-	-	(99)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	99	-	-	(99)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	99	-	-	(99)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-7	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	99	-	-	(99)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 18-8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	99	-	-	(99)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 24	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 24-1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 24-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 24-3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 24-4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 24-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 36	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 36-1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 36-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-

Сплит-система ROYAL CLIMA 36-3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 36-4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
Сплит-система Hisense 60-1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	276	-	-	(276)	-	-
Сплит-система Hisense 60-2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	276	-	-	(276)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-7	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA 35-9	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Сплит-система ЕК (EUROKLIMAT)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	157	-	-	(157)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	93 450	-	415 723	(422 196)	-	-	X	X	86 976	-
	3а 2024 г.	59 900	-	447 251	(413 701)	-	-	X	X	93 450	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	29 689	-	89 341	(81 217)	-	-	(21 057)	-	16 756	-
	3а 2024 г.	24 523	-	113 969	(99 053)	-	-	(9 750)	-	29 689	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	63 761	-	326 382	(332 882)	-	-	12 959	-	70 220	-
	3а 2024 г.	35 377	-	333 282	(314 648)	-	-	9 750	-	63 761	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	(8 097)	-	-	8 097	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	107 658	-	19 496	-	(61 393)	-	-	-	65 760	-
	3а 2024 г.	105 850	-	75 608	-	(73 800)	-	-	-	107 658	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25 643	-	20 007	-	(23 542)	-	-	-	22 108	-
	3а 2024 г.	50 692	-	17 015	-	(42 064)	-	-	-	25 643	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	232	-	196	-	(125)	-	-	-	304	-
	3а 2024 г.	1 140	-	100	-	(1 008)	-	-	-	232	-
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.	25 922	-	(845)	-	(25 038)	-	-	-	39	-
	3а 2024 г.	18 491	-	7 666	-	(235)	-	-	-	25 922	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	42 755	-	-	-	(280)	-	-	-	42 474	-
	3а 2024 г.	198	-	42 745	-	(188)	-	-	-	42 755	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	736	-	-	-	(47)	-	-	-	689	-
	3а 2024 г.	713	-	23	-	-	-	-	-	736	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	29 947	-	-	-	(29 947)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	85	-	12	-	(72)	-	-	-	25	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	12 337	-	138	-	(12 337)	-	-	-	138	-
	3а 2024 г.	4 568	-	8 048	-	(279)	-	-	-	12 337	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	107 658	-	19 496	-	(61 393)	-	-	X	65 760	-
	3а 2024 г.	105 850	-	75 608	-	(73 800)	-	-	X	107 658	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	115 742	46 321	-	(94 368)	-	-	67 695
	3а 2024 г.	105 104	97 267	-	(86 629)	-	-	115 742
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	36 014	35 773	-	(63 410)	-	-	8 377
	3а 2024 г.	56 285	37 613	-	(57 884)	-	-	36 014
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	126	-	-	(71)	-	-	55
	3а 2024 г.	698	25	-	(597)	-	-	126
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.	29 456	(523)	-	(24 947)	-	-	3 986
	3а 2024 г.	12 875	16 745	-	(164)	-	-	29 456
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	7 136	-	-	(7 136)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7 136	-	-	-	-	7 136
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	676	257	-	-	-	-	933
	За 2024 г.	24 500	428	-	(24 252)	-	-	676
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	34 658	2 254	-	-	-	-	36 912
	За 2024 г.	-	34 658	-	-	-	-	34 658
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 326	1 442	-	-	-	-	5 769
	За 2024 г.	3 099	1 227	-	-	-	-	4 326
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10 486	7 117	-	(5 940)	-	-	11 663
	За 2024 г.	7 647	6 571	-	(3 732)	-	-	10 486
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	115 742	46 321	-	(94 368)	-	X	67 695
	За 2024 г.	105 104	97 267	-	(86 629)	-	X	115 742

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	733 339	710 341
Затраты на оплату труда	304 155	261 388
Отчисления на социальные нужды	67 567	51 084
Амортизация	28 505	21 404
Прочие затраты	285 837	255 465
Итого по элементам	1 419 404	1 299 682
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(309 970)	(298 010)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 109 434	1 001 672