Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах ООО «Глинопереработка» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Глинопереработка» (далее «Общество») было образовано 03 апреля 2001 года. Свидетельство государственной регистрации юридического лица: ОГРН 1023201060948.
Юридический адрес Общества: 241903, Брянская обл., г. Брянск, р. п. Большое Полпино, ул. Лермонтова, д. 1А
Уставный капитал Общества составляет 14 010 тыс. рублей.

Учредителем (участником) Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Лидинг», юридическое лицо (организация) – 100% долей Общества.

Бенефициарными владельцами являются:
Тарасова О.С. – 45 % долей ООО «Лидинг»;
Ветюгов А.В. – 35% долей ООО «Лидинг».

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

Члены совета директоров Общества:
Ветюгов Александр Вячеславович
Кузюрина Наталья Владимировна
Сабурова Лариса Викторовна
Сабуров Владимир Николаевич
Нечаева Елена Гавриловна

Генеральным директором (директором) является Сабуров Владимир Николаевич.

Аудитор общества «Аудиторская фирма «РУБЛЕВИК» ОГРН 1183256004447;
ОРНЗ 11803039446; ИНН 3257061716.

Виды деятельности Общества: 23.99 Производство неметаллической минеральной продукции.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год и 2024 год составила 293 и 286 человек соответственно.

Филиалов, представительств и обособленных подразделений Общество не имеет.

Лицензии, выданные Обществу:
- ВХ-08-006527 от 17 ноября 2015 г. на осуществление Эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора №525/1 от 29 декабря 2023 года. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

2.1 Организационные положения

В Компании разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8 КОРП.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в срок, который он установит, а также в случаях:

перед составлением годовой бухгалтерской отчетности,

при смене материально ответственных лиц,

при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества,

в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями,

при реорганизации или ликвидации организации.

2.2 Основные средства

Учет основных средств 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.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, земельных участков, производственного оборудования и транспортных средств. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Переоценка основных средств не проводится.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания,
- сооружения,
- машины и оборудование,
- измерительные и регулирующие приборы и устройства,
- вычислительная техника и оргтехника,
- транспортные средства,
- инструмент,
- производственный и хозяйственный инвентарь,
- земельные участки;
- офисное оборудование.

2.3 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 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.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

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

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

По всем объектам НМА амортизация начисляется линейным способом.

При создании объекта нематериальных активов в результате выполнения научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ фактические затраты на создание такого объекта, относящихся к стадии разработок, признаются капитальными вложениями при соблюдении одновременно следующих условий:

- осуществимо завершение создание объекта НМА;
- у организации имеется намерение его завершить и есть ресурсы для этого;
- планируется использовать объект в деятельности организации и получать экономические выгоды;
- определена сумма затрат, необходимых для создания НМА и доведение его до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях.

Затраты на стадии исследования или которые нельзя конкретно отнести к стадии разработки, даже если они завершены и по ним получен положительный результат, признаются расходами периода, в котором они были понесены.

2.4 Учет запасов

Учет сырья, материалов, незавершенного производства, готовой продукции, товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы формируют фактическую себестоимость материалов

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу).

При отпуске материалов, готовой продукции, товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц (п.36, п.39, ФСБУ 5/2019).

2.5 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.6 Займы и кредиты

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма процентов, включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется по следующей формуле:

ПИ = ПС х СИ / ВЗ, где

ПИ - величина процентов, включаемая в стоимость инвестиционного актива;

ПС - совокупная сумма начисленных за отчетный период процентов по займам (кредитам) на общие цели;

СИ - сумма израсходованных на инвестиционный актив средств займов (кредитов) на общие цели;

ВЗ - совокупная величина заимствований на общие цели.

Совокупная величина этих заимствований определяется путем сложения сумм займов (кредитов), полученных на общие цели в течение отчетного периода, и сумм неизрасходованных займов (кредитов) на общие цели на начало отчетного периода.

Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, инвестиционным активом признаются активы приобретение, монтаж и установка которых составляет не менее 12 месяцев.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.7 Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Организация признает оценочные обязательства по предстоящей выплате работникам надбавки за стаж работы и годовых премий и оценочные обязательства по выплате отпускных.

Указанные оценочные обязательства начисляются ежемесячно. Размер оценочных обязательств рассчитывается произведением планового коэффициента на фактический фонд оплаты труда и отчислений во внебюджетные фонды. Плановый коэффициент на календарный год определяется (по каждому виду оценочного обязательства отдельно) в декабре, исходя из бюджета расходов на персонал, и утверждается руководителем организации.

2.8 Аренда. Лизинг

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании

которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, указанных в подпункте «е» пункта 7 ФСБУ 25/2018, которые учтены в составе арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой организация привлекла заемные средства или на основании статистики Банка России по средневзвешенным процентным ставкам по кредитам с аналогичными датами выдачи, опубликованной на сайте cbr.ru

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.9 Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от продажи продукции и товаров,

- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходами от прочих видов деятельности признаются:

- выручка от продажи основных средств, прочего имущества и иных активов,

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации,

- субсидии включаются в состав доходов на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере,

- курсовые разницы,

- ошибки прошлых лет, выявленные в текущем периоде,

- прочие поступления

Расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы»).

Учет расчетов по счету 25 «Общепроизводственные расходы» не ведется. Расходы, относящиеся к лаборатории, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство».

Аналитический учет на счете 20 ведется по:

Статьям затрат;

Номенклатурным группам;

Подразделениям (участкам).

На 20 счете «Основное производство» при расчете себестоимости продукции выделено четыре участка:

участок производства гранул

участок смешивания гранул

участок фасовки МКР

участок фасовки НКТ

2.10 Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца.

3. Непрерывность деятельности

По результатам деятельности за 2025 год организацией получена чистая прибыль размере 268 981 тыс. руб.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

4. Показатели отчетности

4.1. ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Выручка за 2025 и 2024 годы включают в себя (тыс. руб.):

Вид деятельности	**2025**	**2024**
Производство прочей неметаллической минеральной продукции	1 980 069	1 657 467
Оптовая торговля	322 939	318 972
ИТОГО	**2 303 008**	**1 976 439**

Прочие доходы за 2025 и 2024 годы включают в себя (тыс. руб.):

Наименование дохода	2025	2024
Выручка от продажи прочего имущества	896	5 244
Выручка от реализации амортизируемого имущества	1 113	1 750
Прочие поступления	3 523	10 525
Проценты к получению	245	222
ИТОГО	**5 777**	**17 741**

4.2. РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы за 2025 и 2024 годы включают в себя (тыс. руб.):

Наименование расхода	2025	2024
Заработная плата	336 139	294 172
Материальные затраты	1 381 714	1 353 882
Налоги и страховые взносы	101 061	75 045
Прочие расходы	125 877	82 919
ИТОГО	**1 944 791**	**1 806 018**

Прочие расходы за 2025 и 2024 годы включают в себя (тыс. руб.):

Наименование расхода	2025	2024
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	476	4 132
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 733	1 600
Материальная помощь	3 662	3 942
Расходы на услуги банков	7 120	7 904
Штрафы, пени, неустойки	143	820
Налоги и сборы	2 448	2 113
Курсовые разницы	863	2 725
Прочие расходы	12 454	16 255
Проценты по кредитам и займам	3 345	4 984
ИТОГО	**32 244**	**44 475**

4.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Остаточная стоимость по основным группам основных средств представлено следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Наименование показателя	2025 года	2024 года
Здания	137 721	101 588

Сооружения	5 623	6 202
Машины и оборудование	64 564	58 098
Офисное оборудование	1 294	327
Транспортные средства	4 246	6 157
Земельные участки	3 057	3 188
Другие виды основных средств	17 321	10 078
Капитальные вложения	**182 578**	**43 839**
Итого	**416 404**	**229 477**

Сумма накопленной амортизации по основным группам основных средств представлена следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Наименование показателя	**2025 года**	**2024 года**
Здания	42 497	37 295
Сооружения	3 845	3 266
Машины и оборудование	90 429	77 725
Офисное оборудование	1 021	912
Транспортные средства	14 633	13 971
Другие виды основных средств	8 946	6 934
Итого	**161 371**	**140 103**

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2025 год. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

4.4. ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы Компании представлены следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Наименование показателя	**2025 года**	**2024 года**
Сырье, материалы для производства	137 916	193 213
Тара и тарные материалы	59 205	47 447
Запасные части	3 519	1 372
Топливо	388	347
Полуфабрикаты	17 974	1 873
Готовая продукция	30 458	18 525
Товары	55 442	69 499
Прочие	6 686	14 490
Итого	**311 588**	**346 766**

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

4.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Наименование показателя	**2025 года**	**2024 года**
Покупатели и заказчики	293 935	73 573
Авансы выданные	21 844	108 069
Налоги и сборы	140	223
Прочие	12 130	10 917
Итого	**328 049**	**192 782**

4.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения представлены следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Наименование показателя	**2025 года**	**2024 года**
Вклад в имущество	4 193	4 193
Вклад в уставной капитал	90	90
ИТОГО	**4 283**	**4 283**

Организацией проведена оценка на обесценение финансовых вложений на 31.12.2025 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценение финансовых вложений не требуется.

4.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	31 декабря	
	2025 года	**2024 года**
Касса предприятия	79	73
Валютные счета в банках	-	-
Рублевые счета в банках	3 749	3 044
Итого	**3 828**	**3 117**

4.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Долгосрочные обязательства в виде задолженности по кредитам и займам полученным представлена следующим образом (тыс. руб.):

Наименование кредитной организации	**Валюта кредита/ займа**	**2025 год**	**2024 год**	**Дата погашения**
ООО «НОВАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ»	Руб.	21 000	21 000	31.10.27
Российский фонд технологического развития	Руб.	135 800	101 800	23.03.28
Итого		**156 800**	**122 800**	

Сумма процентов по кредитам за 2024 год – 2 347 тыс. руб. отнесена на счет прочих расходов.

Сумма процентов по займам за 2025 год – 3 345 тыс. руб. отнесена на счет прочих расходов; за 2024 год – 2 636 тыс. руб. отнесена на счет прочих расходов.

4.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Наименование показателя	**2025 года**	**2024 года**
Поставщики и подрядчики	49 567	104 989
Авансы полученные	0	125
Задолженность по налогам и сборам	55 461	23 089
Задолженность по соц. страхованию	14 165	11 675
Задолженность перед работниками	24 857	20 644
Прочие	535	483
Итого	**144 585**	**161 005**

4.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства представлены в виде резерва на оплату неиспользованных отпусков и резерва на выплату надбавок за стаж работы и представлены следующим образом (тыс. руб.):

	31 декабря	
Резерв на оплату отпусков	**2025 года**	**2024 года**
Остаток на начало	19 499	15 136
Начислено	35 981	28 730
Восстановлено	33 445	24 367
Остаток на конец	**22 035**	**19 499**

	31 декабря	
Резерв на выплату надбавок за стаж и годовые премии	**2025 года**	**2024 года**
Остаток на начало	-	-
Начислено	23 116	19 421
Восстановлено	(23 116)	(19 421)
Остаток на конец	-	-

4.11. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2025 и 2024 годы представлен следующим образом (тыс. руб.):

	2025	**2024**
Прибыль до налогообложения	331 750	143 687
Текущий налог на прибыль	(83 850)	(30 801)
Отложенный налог на прибыль	(2 306)	(2 773)

Инвестиционный налоговый вычет	23 387	14 368
Чистая прибыль	**268 981**	**124 481**

5. Информация об операциях в иностранной валюте

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

Сумма курсовых разниц, отнесенных на прочие доходы, составила 799 тыс. руб.

Сумма курсовых разниц, отнесенных на прочие расходы, составила 863 тыс. руб.

6. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством организации в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности организации.

7. Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

8. События после отчетной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них отсутствуют.

9. Судебные споры

Судебных споров, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года нет.

10. Информация о связанных сторонах

10.1 Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность организации

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.-место нахождения, для Ф.Л.-гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Лидинг»	Российская Федерация, 241903, г. Брянск, р.п. Большое Полпино, ул. Лермонтова, д. 1А.	Единственный участник ООО «Глинопереработка» 100%	06.03.2008г.	Хозяйственная деятельность
2	Ветюгов Александр Вячеславович	РФ	Член Совета директоров	15.12.2023г.	Хозяйственная деятельность

3	Кузюрина Наталья Владимировна	РФ	Член Совета директоров	15.12.2023г.	Хозяйственная деятельность
4	Сабурова Лариса Викторовна	РФ	Член Совета директоров	15.12.2023г.	Хозяйственная деятельность
5	Нечаева Елена Гавриловна	РФ	Член Совета директоров	15.12.2023г.	Хозяйственная деятельность
6	Сабуров Владимир Николаевич	РФ Генеральный директор	Член Совета директоров	15.12.2023г. 19.10.2021г.	Хозяйственная деятельность

10.2 Перечень субъектов, на которые организация оказывает влияние, либо контролирует

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.-место нахождения, для Ф.Л.-гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «ГлиноДобыча»	655162, Республика Хакасия, город Черногорск, улица Максима Горького, 11 А., оф. 103	Учредитель 90%	18.12.2018г.	Хозяйственная деятельность

10.3. Финансовые операции с участниками Общества:

- осуществлялись операции с ООО «Лидинг»:

Договор поставки №К1-032/06-К от 01.06.2006 г. – 2 593 835 тыс. руб.
Договор ответхранения № ГП/Р-06/10/009-Ю от 01.06.2010 г. - 157 тыс. руб.
Договор аренды №ГП/А2-1/20-Ю от 01.02.2020 г. - 938 тыс. руб.
Договор аренды недвижимости №ГП/А2-001/25-Ю от 30.05.2025 - 2 730 тыс. руб.

11. Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основанному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

Наименование показателя	**2025 г.**	**2024 г.**
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	90 821	89 203
Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи	84 275	82 802
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	6 546	5 981
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п.	195	420

Прочие краткосрочные вознаграждения		
Долгосрочные вознаграждения	Не производились	Не производились

12. Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией выполняются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Брянской области, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

13. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

14. Обеспечения и обязательства платежей

Обеспечения обязательств и платежей полученные:

1. Банковская гарантия ПАО «Сбербанк» в обеспечение исполнения обязательств, предусмотренных Договором займа ООО «Глинопереработка» с ФГАУ "Российский фонд технологического развития". Сумма гарантии – 169,5 млн. руб.
2. Поручительства в рамках предоставления банковской гарантии ПАО «Сбербанк», Поручители - ООО "Лидинг" (срок по 23.04.2031 г.), ООО "БЕНТОНИТ ХАКАСИИ"(срок по 23.04.2031 г.), Ветюгов А.В. (срок по 11.05.2031 г.), Сабуров В.Н. (срок по 26.04.2031 г.), Сабурова Л.В. (срок по 26.04.2031 г.). Обеспеченные обязательства – 169,5 млн. руб.

Обеспечения обязательств и платежей выданные:

1. Поручительства в рамках Договора об открытии кредитной линии, срок по 20.07.2029 г., Должник - ООО "Лидинг", Кредитор - ПАО "Сбербанк". Обеспеченные обязательства - 60 млн. руб., проценты, комиссия.

15. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2025 году не получало.

Генеральный директор _____ В. Н. Сабуров
23.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 164	(1 596)	132	-	-	(117)	-	-	-	-	-	2 296	(1 713)
	За 2024 г.	2 164	(1 150)	-	(31)	31	(446)	-	-	-	-	-	2 164	(1 596)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 164	(1 596)	132	-	-	(117)	-	-	-	-	-	2 296	(1 713)
	За 2024 г.	2 164	(1 150)	-	(31)	(31)	(446)	-	-	-	-	-	2 164	(1 596)
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	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	583	568	1 014
в том числе: Программы ЭВМ	583	568	1 014
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	132	-	-	(132)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	132	-	-	(132)	-	-
	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	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	300 438	(134 467)	72 823	(1 249)	147	(18 309)	-	-	-	-	-	372 013	(152 629)
	За 2024 г.	273 028	(115 514)	45 457	(21 276)	9 565	(27 173)	-	-	-	-	-	300 438	(134 467)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	138 883	(37 295)	41 335	-	-	(5 202)	-	-	-	-	-	180 218	(42 497)
	За 2024 г.	112 793	(25 726)	26 090	-	-	(11 569)	-	-	-	-	-	138 883	(37 295)
Сооружения	За 2025 г.	9 468	(3 266)	-	-	-	(579)	-	-	-	-	-	9 468	(3 845)
	За 2024 г.	8 544	(2 729)	924	-	-	(537)	-	-	-	-	-	9 468	(3 266)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	111 096	(72 473)	21 707	-	-	(10 147)	-	-	-	-	-	132 803	(82 620)
	За 2024 г.	94 884	(60 975)	13 344	(362)	320	(10 471)	-	-	-	-	-	111 096	(72 473)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 239	(912)	1 076	-	-	(109)	-	-	-	-	-	2 315	(1 021)
	За 2024 г.	1 543	(978)	-	(304)	263	(196)	-	-	-	-	-	1 239	(912)
Транспортные средства	За 2025 г.	20 128	(13 971)	-	(1 249)	147	(809)	-	-	-	-	-	18 879	(14 633)
	За 2024 г.	16 671	(14 198)	4 999	(1 542)	1 459	(1 232)	-	-	-	-	-	20 128	(13 971)
Земельные участки	За 2025 г.	2 996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 996	-
	За 2024 г.	2 996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 996	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	16 629	(6 550)	8 705	-	-	(1 463)	-	-	-	-	-	25 334	(8 013)
	За 2024 г.	35 596	(10 907)	100	(19 068)	7 524	(3 164)	-	-	-	-	-	16 628	6 550
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	25 303	(5 636)	5 066	(7 184)	(2 049)	(5 155)	-	-	-	23 184	(8 742)
	За 2024 г.	27 893	(2 368)	639	(3 230)	(1 345)	(4 613)	-	-	-	25 303	(5 636)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	24 728	(5 253)	4 528	(40)	-	(4 605)	-	-	-	22 191	(7 809)
	За 2024 г.	27 893	(2 368)	64	(3 230)	(345)	(4 230)	-	-	-	24 728	(5 253)
Земельные участки	За 2025 г.	575	(383)	537	(119)	-	(550)	-	-	-	993	(933)
	За 2024 г.	-	-	575	-	-	(383)	-	-	-	575	(383)

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	230 830	182 642	180 043
в том числе:			
Здания	137 721	101 588	87 067
Сооружения	5 623	6 202	5 815
Машины и оборудование (кроме офисного)	64 564	58 098	59 434
Офисное оборудование	1 294	327	565
Транспортные средства	4 246	6 157	2 473
Земельные участки	60	192	-
Другие виды основных средств	17 322	10 078	24 689
Неамортизируемые основные средства - всего	2 996	2 996	2 996
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			
Земельные участки	2 996	2 996	2 996

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	За 2025 г.	-	-	10 013	-	-	(5 162)	4 851	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Электроштабелер JHLIFT CQD14-XC5D-SI (Склад)	За 2025 г.	-	-	4 238	-	-	(4 238)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой TIDY30-10-900D №4	За 2025 г.	-	-	924	-	-	(924)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение оборудования	За 2025 г.	-	-	4 851	-	-	-	4 851	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	43 839	-	198 808	-	-	(64 920)	177 727	-
	За 2024 г.	37 928	-	33 248	-	(373)	(26 964)	43 839	-
в том числе: Линия по транспортировке гранул	За 2025 г.	11 192	-	101	-	-	-	11 293	-
	За 2024 г.	19 058	-	(7 866)	-	-	-	11 192	-
Пожарная сигнализация (Здание фасовки)	За 2025 г.	95	-	-	-	-	-	95	-
	За 2024 г.	95	-	-	-	-	-	95	-
Склад готовой продукции №2	За 2025 г.	17 292	-	24 043	-	-	(41 335)	-	-
	За 2024 г.	351	-	17 314	-	(373)	-	17 292	-
Склад готовой продукции №3	За 2025 г.	2 063	-	23 494	-	-	-	25 556	-
	За 2024 г.	351	-	1 712	-	-	-	2 063	-
Конвейер ленточный КЛ-ГП-5-1000 №1	За 2025 г.	102	-	-	-	-	(102)	-	-
	За 2024 г.	102	-	-	-	-	-	102	-
Конвейер ленточный КЛ-ГП-5-1000 №2	За 2025 г.	102	-	-	-	-	(102)	-	-
	За 2024 г.	102	-	-	-	-	-	102	-
Комплекс мешкозашивочный №5	За 2025 г.	795	-	-	-	-	(795)	-	-
	За 2024 г.	502	-	293	-	-	-	795	-
Конвейер ленточный наклонный КЛ-ГП-6-1000	За 2025 г.	126	-	-	-	-	(126)	-	-
	За 2024 г.	126	-	-	-	-	-	126	-
Линия для дозирования компонентов и нанесения отдушки	За 2025 г.	834	-	308	-	-	-	1 142	-
	За 2024 г.	-	-	834	-	-	-	834	-
Устройство автоматизации процесса маркировки ПУАМ УА-ГП-2 №2	За 2025 г.	1 249	-	138	-	-	(1 387)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 249	-	-	-	1 249	-
Автоматическая линия для фасовки продукции Н18 №1	За 2025 г.	435	-	58 313	-	-	-	58 748	-
	За 2024 г.	-	-	435	-	-	-	435	-
Автоматическая линия для фасовки продукции Н22 №2	За 2025 г.	493	-	66 858	-	-	-	67 351	-
	За 2024 г.	-	-	493	-	-	-	493	-
Эстакада линии транспортировки гранул	За 2025 г.	8 629	-	937	-	-	-	9 566	-
	За 2024 г.	-	-	8 629	-	-	-	8 629	-
Бытовка металлическая 5,85*2,40*2,40 (для УВЖДВ)	За 2025 г.	129	-	12	-	-	(141)	-	-
	За 2024 г.	-	-	129	-	-	-	129	-
Навес металлический здания фасовки	За 2025 г.	-	-	2 127	-	-	(2 127)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажное оборудование	За 2025 г.	-	-	384	-	-	(384)	-	-

здания фасовки (СклК)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Уравнительная платформа с перегрузочным тамбуром №1	За 2025 г.	-	-	1 030	-	-	(1 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Уравнительная платформа с перегрузочным тамбуром №2	За 2025 г.	-	-	1 030	-	-	(1 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Уравнительная платформа с перегрузочным тамбуром №4	За 2025 г.	-	-	1 034	-	-	(1 034)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Уравнительная платформа с перегрузочным тамбуром №3	За 2025 г.	-	-	1 030	-	-	(1 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъездная дорога к складу готовой продукции №2	За 2025 г.	-	-	6 437	-	-	(6 437)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер 1С ASUS	За 2025 г.	-	-	1 076	-	-	(1 076)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Главный пылевой шнек	За 2025 г.	-	-	789	-	-	(789)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажное оборудование склада готовой продукции №2	За 2025 г.	-	-	5 950	-	-	(5 950)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматическая линия для фасовки продукции ЗАО "Бестром"	За 2025 г.	-	-	223	-	-	-	223	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Линия загрузки гранул в элеватор	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 029	-	(5 229)	-	-	(10 800)	-	-
Дозатор весовой дискретного действия (серийный номер №3626)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	442	-	-	-	-	(442)	-	-
Дозатор ДСУ-95-0-Б-473 №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	152	-	-	-	-	(152)	-	-
Дозатор ДСУ-95-0-Б-473 №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	152	-	-	-	-	(152)	-	-
Паллетоупаковщик Saving MB d.1500 h.2200 №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	468	-	-	-	-	(468)	-	-
Склад готовой продукции №1а	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	544	-	-	(544)	-	-
Склад готовой продукции №1б	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	645	-	-	(645)	-	-
Крытая разгрузочно-погрузочная площадка №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	924	-	-	(924)	-	-
Модернизация склада готовой продукции (силоса)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 833	-	-	(5 833)	-	-
Дозатор ДСУ-95-0-Б-473	За 2025 г.	306	-	-	-	-	-	306	-
	За 2024 г.	-	-	306	-	-	-	306	-
Конвейер ленточный КЛ 5000-600 1650	За 2025 г.	-	-	1 200	-	-	-	1 200	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный КЛ 9350-600 1400	За 2025 г.	-	-	933	-	-	-	933	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Крепеж печатающей готовки	За 2025 г.	-	-	59	-	-	(30)	29	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Маркиратор готовой продукции UX-D160W	За 2025 г.	-	-	1 267	-	-	-	1 267	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фотодатчик компактный диффуз	За 2025 г.	-	-	35	-	-	(17)	18	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок (32:28:0023546:144)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	575	-	-	(575)	-	-
Расточно-наплавочный комплекс Механик Эконом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	419	-	-	(419)	-	-
Кондиционер Dahatsu DH-NP-36 A	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	131	-	-	(131)	-	-
Транспортное средство FORD TRANSIT FCD 310M	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 750	-	-	(3 750)	-	-
Автомобиль NIVA TRAVEL XTA212300S0914305	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 249	-	-	(1 249)	-	-
Шкаф для документов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Штабелер электрический самоходный JHJIFT CDD12 2500мм, Li-Ion №52BD02444,52BD02446	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	254	-	-	(254)	-	-

Штабелер электрический самоходный JHJIFT CDD12 2500мм, Li-Ion №52BD02444,52BD02446	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	254	-	-	(254)	-	-
Интеллектуальная система хранения и выдачи оборудования ToolsId (ATU-TID-22)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	273	-	-	(273)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 283	-	-	-	-	-	-	-	4 283	-
	За 2024 г.	4 283	-	-	-	-	-	-	-	4 283	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 283	-	-	-	-	-	-	-	4 283	-
	За 2024 г.	4 283	-	-	-	-	-	-	-	4 283	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	346 766	-	1 734 156	(1 769 333)	-	-	X	X	311 588	-
	За 2024 г.	224 150	-	2 084 686	(1 962 068)	-	-	X	X	346 766	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	256 869	-	1 238 650	(52 227)	-	-	(1 235 578)	-	207 715	-
	За 2024 г.	143 731	-	1 501 402	(215 782)	-	-	(1 172 481)	-	256 869	-
Готовая продукция	За 2025 г.	18 525	-	-	(1 499 455)	-	-	1 511 387	-	30 458	-
	За 2024 г.	11 527	-	18 527	(1 080 960)	-	-	1 069 431	-	18 525	-
Товары	За 2025 г.	69 499	-	195 061	(216 490)	-	-	7 372	-	55 442	-
	За 2024 г.	61 475	-	292 134	(293 133)	-	-	9 023	-	69 499	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	289	(289)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 873	-	300 155	(873)	-	-	(283 181)	-	17 973	-
	За 2024 г.	6 090	-	267 691	(365 935)	-	-	94 028	-	1 873	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 327	-	4 890	(6 217)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	192 782	-	319 475	992	(185 167)	(33)	-	-	328 049	-
	За 2024 г.	148 550	-	187 710	567	(143 975)	(69)	-	-	192 782	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	108 068	-	21 819	-	(108 042)	(1)	-	-	21 844	-
	За 2024 г.	90 980	-	108 029	-	(90 875)	(66)	-	-	108 069	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	73 573	-	293 934	-	(73 573)	-	-	-	293 935	-
	За 2024 г.	40 917	-	73 585	-	(40 929)	-	-	-	73 573	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 496	-	2 678	992	(442)	-	-	-	6 724	-
	За 2024 г.	7 484	-	(382)	567	(4 171)	(3)	-	-	3 496	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	190	-	-	-	(158)	(32)	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 440	-	190	-	(6 440)	-	-	-	190	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	33	-	107	-	-	-	-	-	140	-
	За 2024 г.	-	-	33	-	-	-	-	-	33	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	236	-	39	-	(236)	-	-	-	39	-
	За 2024 г.	87	-	236	-	(87)	-	-	-	236	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5 922	-	-	-	(1 452)	-	-	-	4 469	-
	За 2024 г.	2 078	-	4 755	-	(910)	-	-	-	5 922	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 263	-	898	-	(1 264)	-	-	-	898	-
	За 2024 г.	563	-	1 263	-	(563)	-	-	-	1 263	-
Итого	За 2025 г.	192 782	-	319 475	992	(185 167)	(33)	-	X	328 049	-
	За 2024 г.	148 550	-	187 710	567	(143 975)	(69)	-	X	192 782	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	125 186	35 616	-	(2 386)	-	-	158 416
	За 2024 г.	109 781	22 000	-	(6 595)	-	-	125 186
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 386	1 616	-	(2 386)	-	-	1 616
	За 2024 г.	8 981	-	-	(6 595)	-	-	2 386
Долгосрочные займы	За 2025 г.	122 800	34 000	-	-	-	-	156 800
	За 2024 г.	100 800	22 000	-	-	-	-	122 800
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	168 206	90 571	107	(109 815)	(2)	-	149 067
	За 2024 г.	145 941	113 780	820	(92 335)	-	-	168 206
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	104 990	49 485	107	(105 015)	-	-	49 567
	За 2024 г.	28 570	104 195	820	(28 596)	-	-	104 990
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	125	-	-	(125)	-	-	-
	За 2024 г.	217	125	-	(217)	-	-	125
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	531	-	-	(531)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	483	534	-	(481)	(2)	-	534
	За 2024 г.	218	315	-	(51)	-	-	483
Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 167	1 290	-	(4 194)	-	-	4 263
	За 2024 г.	7 901	601	-	(1 334)	-	-	7 167
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 000	-	-	(40 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	208	11	-	-	-	-	219
	За 2024 г.	325	42	-	(159)	-	-	208
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 440	2 822	-	(175)	-	-	9 087
	За 2024 г.	3 312	3 451	-	(323)	-	-	6 440
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	16 649	29 726	-	-	-	-	46 374
	За 2024 г.	25 134	-	-	(8 485)	-	-	16 649
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11 675	2 489	-	-	-	-	14 165
	За 2024 г.	22 749	1 566	-	(12 640)	-	-	11 675
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20 644	4 213	-	-	-	-	24 857
	За 2024 г.	16 983	3 661	-	-	-	-	20 644
Итого	За 2025 г.	293 392	126 187	107	(112 201)	(2)	X	307 483
	За 2024 г.	255 722	135 780	820	(98 930)	-	X	293 392

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	19 499	59 097	56 561	-	22 035
	За 2024 г.	15 136	48 319	43 956	-	19 499
в том числе: Резерв отпусков	За 2025 г.	19 499	35 981	33 445	-	22 034
	За 2024 г.	15 136	28 730	24 367	-	19 499
Резерв на выслугу лет	За 2025 г.	-	23 116	23 116	-	-
	За 2024 г.	-	19 589	19 589	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	60 000	60 000	60 000
в том числе:			
Поручительство за ЛИДИНГ ООО	60 000	60 000	60 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 381 714	1 353 882
Затраты на оплату труда	336 139	294 172
Отчисления на социальные нужды	101 061	74 256
Амортизация	21 246	24 457
Прочие затраты	90 654	68 729
Итого по элементам	1 930 814	1 815 496
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	13 977	(9 478)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 944 791	1 806 018

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.	-	-	-	-