

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	20 756	(9 374)	-	-	-	(4 250)	-	-	-	-	-	20 756	(13 625)
	За 2024 г.	20 421	(5 191)	335	-	-	(4 183)	-	-	-	-	-	20 756	(9 374)
в том числе:														
Программы ЭВМ	За 2025 г.	11 023	(2 237)	-	-	-	(2 304)	-	-	-	-	-	11 023	(4 541)
	За 2024 г.	10 688	-	335	-	-	(2 237)	-	-	-	-	-	11 023	(2 237)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	9 733	(7 138)	-	-	-	(1 946)	-	-	-	-	-	9 733	(9 084)
	За 2024 г.	9 733	(5 191)	-	-	-	(1 947)	-	-	-	-	-	9 733	(7 138)
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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	7 131	11 382	15 230
в том числе:			
Программы ЭВМ	6 482	8 786	10 688
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	649	2 595	4 542
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	720	-	-	-	-	-	720	-
	За 2024 г.	720	-	335	-	-	(335)	720	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	720	-	-	-	-	-	720	-

	3а 2024 г.	720	-	-	-	-	-	720	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	68 195	(24 156)	1 138 263	(273)	273	(64 814)	-	-	-	-	-	1 206 184	(88 696)
	3а 2024 г.	56 182	(15 541)	13 483	(1 470)	843	(9 458)	-	-	-	-	-	68 195	(24 156)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	839 888	-	-	(30 646)	-	-	-	-	-	839 888	(30 646)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	50 539	-	-	(5 551)	-	-	-	-	-	50 539	(5 551)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	11 564	(1 695)	116 060	-	-	(19 861)	-	-	-	-	-	127 624	(21 556)
	3а 2024 г.	2 534	(744)	9 030	-	-	(951)	-	-	-	-	-	11 564	(1 695)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	9 261	(5 297)	3 597	(273)	273	(1 280)	-	-	-	-	-	12 585	(6 304)
	3а 2024 г.	8 997	(4 159)	264	-	-	(1 138)	-	-	-	-	-	9 261	(5 297)
Транспортные средства	3а 2025 г.	10 719	(1 965)	-	-	-	(238)	-	-	-	-	-	10 719	(2 203)
	3а 2024 г.	8 000	(2 650)	4 189	(1 470)	843	(159)	-	-	-	-	-	10 719	(1 965)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	36 651	(15 198)	178	-	-	(7 238)	-	-	-	-	-	36 830	(22 436)
	3а 2024 г.	36 651	(7 988)	-	-	-	(7 210)	-	-	-	-	-	36 651	(15 198)
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.	-	-	128 000	-	-	-	-	-	-	-	-	128 000	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	80 463	(78 757)	-	(80 463)	80 463	(1 706)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	53 652	(16 109)	26 811	-	-	(62 648)	-	-	80 463	(78 757)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	57 803	(56 577)	-	(57 803)	57 803	(1 226)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	38 544	(11 577)	19 259	-	-	(45 000)	-	-	57 803	(56 577)	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	22 661	(22 180)	-	(22 661)	22 661	(481)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	15 108	(4 532)	7 553	-	-	(17 647)	-	-	22 661	(22 180)	

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	989 488	45 745	78 184
в том числе:			
Здания	809 242	1 226	26 967
Сооружения	44 988	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	106 069	10 350	12 365
Офисное оборудование	6 281	3 963	4 837
Транспортные средства	8 516	8 753	5 350
Производственный и хозяйственный инвентарь	14 394	21 453	28 663
Неамортизируемые основные средства - всего	128 000	-	-
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	128 000	-	-
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 408 393	-	28 393 203	(27 781 280)	-	-	X	X	2 020 316	-
	За 2024 г.	1 679 686	-	24 999 453	(25 270 746)	-	-	X	X	1 408 393	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3 415	-	58 934	(59 140)	-	-	-	-	3 208	-
	За 2024 г.	3 323	-	54 628	(54 562)	-	-	25	-	3 415	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 388 038	-	27 894 218	(27 396 875)	-	-	106 521	-	1 991 903	-
	За 2024 г.	1 659 256	-	24 539 659	(24 913 026)	-	-	102 149	-	1 388 038	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	16 940	-	333 530	(325 265)	-	-	-	-	25 205	-
	За 2024 г.	17 106	-	302 992	(303 158)	-	-	-	-	16 940	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	106 521	-	-	-	(106 521)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	102 174	-	-	-	(102 174)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	64 800	4 656	29 308
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	64 800	4 656	29 308
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 045	-	-	-	(1 045)	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 841	-	3 500	-	(1 813)	-	-	-	3 528
	За 2024 г.	567	-	1 832	-	(558)	-	-	-	1 841
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	(43)	-	-	-	(43)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 859 568	-	15 510 223	63	(10 844 500)	(2 915)	-	X	15 522 439
	За 2024 г.	9 417 431	-	10 794 107	2 918	(9 353 786)	(1 102)	-	X	10 859 568

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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 201 504	5 775 397	-	(1 201 504)	-	-	5 775 397
	За 2024 г.	4 957 796	-	-	(244 717)	-	(3 511 575)	1 201 504
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 504	-	-	(1 504)	-	-	-
	За 2024 г.	34 833	-	-	(33 329)	-	-	1 504
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 200 000	5 775 397	-	(1 200 000)	-	-	5 775 397
	За 2024 г.	4 922 963	-	-	(211 388)	-	(3 511 575)	1 200 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 178 901	5 739 107	123 513	(5 121 953)	(4 641)	-	5 914 927
	За 2024 г.	996 166	1 529 445	105 180	(963 149)	(316)	3 511 575	5 178 901
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	470 385	91 036	8	(461 256)	(4 453)	-	95 720
	За 2024 г.	216 571	463 156	626	(209 953)	(15)	-	470 385
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	65 203	461 619	-	(64 115)	(188)	-	462 519
	За 2024 г.	28 289	64 336	-	(27 121)	(301)	-	65 203
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 549	93	-	(8 831)	-	-	2 811
	За 2024 г.	20 388	941	-	(9 780)	-	-	11 549
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	78 526	(99 103)	123 505	(34 568)	-	-	68 360
	За 2024 г.	53 476	(36 873)	100 810	(38 887)	-	-	78 526
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	127	695	-	(72)	-	-	750
	За 2024 г.	136	(3 651)	3 744	(102)	-	-	127
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	4 311 575	4 962 794	-	(4 311 575)	-	-	4 962 794

	За 2024 г.	500 000	800 000	-	(500 000)	-	3 511 575	4 311 575
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	66 628	159 402	-	(66 628)	-	-	159 402
	За 2024 г.	50 612	66 628	-	(50 612)	-	-	66 628
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	80 871	56 799	-	(80 871)	-	-	56 799
	За 2024 г.	34 350	80 871	-	(34 350)	-	-	80 871
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	70 640	78 869	-	(70 640)	-	-	78 869
	За 2024 г.	67 477	70 640	-	(67 477)	-	-	70 640
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8 609	10 384	-	(8 609)	-	-	10 384
	За 2024 г.	9 011	8 609	-	(9 011)	-	-	8 609
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14 788	16 519	-	(14 788)	-	-	16 519
	За 2024 г.	15 856	14 788	-	(15 856)	-	-	14 788
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.	6 380 405	11 514 504	123 513	(6 323 457)	(4 641)	X	11 690 324
	За 2024 г.	5 953 962	1 529 445	105 180	(1 207 866)	(316)	X	6 380 405

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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	10 721	-	(10 721)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 721	-	(10 721)	-	-

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:			
Поручительства	12 037 135	6 516 872	4 525 801

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	28 562 177	26 066 695
Затраты на оплату труда	507 130	533 735
Отчисления на социальные нужды	146 546	144 686
Амортизация	70 771	76 289
Прочие затраты	1 237 410	1 129 051
Итого по элементам	30 524 033	27 950 455
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 277 874)	(1 237 389)
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 246 159	26 713 066

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	211	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	211	-

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.	-	-	-	-

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Грэйт Фудз Инк.»**

за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности Организации

- 1.1. Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Грэйт Фудз Инк.».
- 1.2. ИНН /КПП 5003079216/774950001.
- 1.3. ОГРН 1105003003170.
- 1.4. Общество зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 119297, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, кв-л 32, д. 17В, стр. 1
- 1.5. Дата государственной регистрации: 29.04.2010 г.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 410 человек.
- 1.7. Уставный капитал общества составляет 4 900 000 (Четыре миллиона девятьсот тысяч) рублей.

Участниками общества на 31.12.2025 являются следующие физические лица:

Долматов Игорь Станиславович (размер доли – 23,96963%);
Шиляев Андрей Александрович (размер доли – 23,96963%);
Дахнович Андрей Александрович (размер доли – 23,96963%);
Дахнович Алексей Александрович (размер доли – 23,96963%);
Мартиросян Гайк Юрьевич (размер доли – 4,12148%).

- 1.8. Исполнительный орган общества - Генеральный директор Поляков Максим Михайлович.
- 1.9. Основная деятельность предприятия – Оптовая торговля молочными продуктами, яйцами, пищевыми маслами и жирами, код ОКВЭД 46.33.
Выручка по основному виду деятельности в 2025 году составила 33 089 053 тыс. руб.,
из них 99 023 тыс. руб. по экспортным договорам поставки.
Выручка от оказания транспортно-экспедиционных услуг в 2025 году составила 25 249 тыс. руб.
Выручка от оказания услуг мерчендайзинга в 2025г. году составила 21 525 тыс. руб.
Выручка от оказания услуг хранения и складской обработки в 2025 году составила 5 197 тыс. руб.
- 1.10. Общество подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию. В отчетном году аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО «Резерв-аудит».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости продажи в силу норм стандартов бухгалтерского учета и отчетности и выбора учетной политики.



Согласно ФСБУ 4/2023 изменен подход к отражению прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах. С 2025 года в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и расходов зачитываются в случае возникновения в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной деятельности Общества. Таким образом, начиная с отчетности за 2025 год заполнение показателей по прочим доходам и расходам выполняется с учетом требования о зачете доходов и расходов. С целью соблюдения базового принципа бухгалтерского учета – принципа сопоставимости, информация в отчетности за предыдущие периоды, отражаемые в отчетных формах бухгалтерской отчетности, приведены в соответствии порядком отражения прочих доходов и расходов по ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов числятся объекты в виде программ ЭВМ и рекламного видеоролика. Указанные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 с согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой стоимости (без переоценки) с учетом накопленной амортизации (линейный способ). Срок полезного использования НМА определяется исходя из: срока действия прав Организации на результаты интеллектуальной деятельности; ожидаемого периода использования объекта НМА с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства Организации в отношении использования такого объекта и других факторов, влияющих на использование объекта НМА. Сроки полезного использования НМА проверяются на необходимость их уточнения на 31 декабря отчетного года. В течение срока полезного использования НМА начисление амортизации не приостанавливается. Лимит стоимости НМА составляет 100 000,00 рублей. Признаков обесценения установлено не было, ликвидационная стоимость установлена равной «0» по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». После признания в бухгалтерском учете оценка основных средств ведется по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету и прекращается с момента списания. Объекты основных средств стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы одновременно после ввода в эксплуатацию. Потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов. Общество проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года. Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта основного средства до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

5. Аренда, признание в учете, отражение в отчетности

До 10.01.2025 в учете Общества отражалась аренда зданий. Общество не имеет право на упрощенные способы ведения и составления отчетности. Договоры аренды учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с признанием ППА-права пользования активом и обязательством по аренде.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Списание сырья и материалов, товаров и НЗП (Запасы) в эксплуатацию и при продаже осуществляется по средней себестоимости.



7. Дебиторская задолженность

Оценка дебиторской задолженности производится Обществом самостоятельно на основе профессионального суждения. Вся дебиторская задолженность является текущей.

8. Обязательства

В зависимости от срока погашения обязательства Общества разделяют на краткосрочные и долгосрочные. Все обязательства являются текущими, просроченные обязательства в учете отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

В разделе 9 Пояснений к бухгалтерской отчетности 2025 года отражены обязательства по договорам поручительства по сделкам кредитования.

10. Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определялись по методу начисления.

По итогам работы за год получена чистая прибыль 1 421 106 тыс. руб.

В 2025 году была распределена чистая прибыль общества на выплату дохода участникам общества в совокупном размере 295 200 тыс. руб.

11. Государственная помощь

В рамках Федерального закона от 24.07.1998 г № 125-ФЗ СФР возмещены расходы Общества на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «Грэйт Фудз Инк.»

Поляков М.М.

