

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Визит» за 2025 год**

1. Общие сведения.

1.1. Общая информация об обществе.

В соответствии с Гражданским кодексом РФ (глава 4), в которую федеральным законом № 99-ФЗ от 05.05.2014г. внесены изменения, Открытое Акционерное Общество «Визит» является непубличным акционерным обществом. В этой связи решением очередного общего собрания акционеров от 21 августа 2015 года в наименование Открытое Акционерное Общество «Визит» внесены изменения, согласно которых изменена организационно правовая форма с «Открытого Акционерного Общества» на «Акционерное общество».

Полное наименование Общества – Акционерное общество «Визит».

Сокращенное наименование: АО «Визит».

Дата и номер государственной регистрации: 10 декабря 1999г. № 153-99, 1025800544021

ИНН/КПП: 5803000215/583001001.

АО «Визит» зарегистрировано по месту нахождения 442534, г. Кузнецк, ул. Орджоникидзе, дом 92.

Почтовый адрес: 442534, г. Кузнецк, ул. Орджоникидзе, дом 92.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Уставный капитал Общества составляет 28576 рублей, 28576 шт. обыкновенных акций.

Акции оплачены полностью.

Номинальная стоимость акции 1 рубль.

По состоянию на 31.12.2025 год общество насчитывает 10 акционеров.

Распределение акций между владельцами:

Тип держателя акций	% от общего количества акций
Владельцы - физические лица	100
Владельцы – юридические лица	0

1.2. Вид деятельности.

Основными видами экономической деятельности АО «Визит» являются:

10.72 – производство сухарей, печенья и прочих сахарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначенных для длительного хранения;

11.05 – производство пива;

11.07 – производство безалкогольных напитков; производство минеральных вод и прочих питьевых вод в бутылках.

1.3. Информация об органах управления и контроля Общества.

Исполнительный орган Общества: Левцов Андрей Иванович – генеральный директор.

Состав Совета директоров общества в отчетном периоде:

Председатель Совета Голяев Е.В.

Члены Совета:

Беляков С.А.

Левцов А.И.

Матренин А.В.

Спирин А.В.

Состав ревизионной комиссии общества в отчетном году:

Кривошеева В.В.

Сныткова О.В.

Спирина С.Ю.

В отчетном периоде аудитором Общества является компания ООО АФ "ПАРТНЕР-Аудит", ОГРН 1025801212260.

1.4. Информация о численности персонала.

Среднесписочная численность работников АО «Визит» за 2025г. составляет 380 человек.

Численность основного управленческого персонала по состоянию на 31.12.2025г. 30 человек.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2025г. 53653,6 т.р.

2. Сведения об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Учётная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения АО «Визит» утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. № 270.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. Нематериальные активы.

В составе нематериальных активов учитываются объекты, срок эксплуатации которых превышает один год.

Амортизация НМА начисляется линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов устанавливается, на основании сроков действия патентов, свидетельств.

В бухгалтерской отчетности стоимость нематериальных активов отражена за минусом начисленной амортизации.

Переоценка нематериальных активов не проводится.

Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

3.2. Основные средства.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности и для управленческих нужд. При этом одновременно соблюдаются условия:

-стоимость объекта превышает 100000 рублей;

-объект предназначен для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев;

-не предполагается последующая перепродажа объекта.

Износ по основным средствам начисляется линейным способом ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы в течение срока полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется комиссионно как ожидаемый срок использования исходя из:

- производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации;
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
- В бухгалтерском балансе стоимость основных средств отражена за минусом накопленной амортизации.

3.3. Долгосрочные финансовые вложения.

Затраты связанные с приобретением финансовых вложений, не превышающие уровень существенности(5%), формируют первоначальную стоимость финансовых вложений в общем порядке.

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по средней первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Наименование организации	ИНН	Сумма(т.р.)
Акции, Паи		26656
ООО "Винтрек"	5835030710	2589
ООО ГПК "Сердобский"	5805012417	3484
ООО "Курсив"	5836680380	3
АО "Волгостальмонтаж"	5835000183	6603
ОАО "ПензТИСИЗ"	5836609450	9977
ООО ТП "Поиск"	5836607090	4000
ИТОГО		26656

3.4. Запасы.

Единицей запасы признается номенклатурный номер.

Не применены правила ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд: офисная бумага, канцелярские принадлежности, картриджи.

Учет специальной одежды осуществляется в составе материально-производственных запасов.

Списание стоимости специальной одежды и специальной оснастки, срок эксплуатации которых не превышал 12 месяцев, производится в дебет учета затрат на производство в момент передачи(отпуска) сотрудникам.

Учет тары-оборудования осуществляется на счете 10.04.

Списание тары-оборудования производится по мере передачи в эксплуатацию. Контроль и учет движения тары-оборудования осуществляется на забалансовом счете.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки один раз в конце месяца.

Незавершенное производство и готовая продукция оценены по фактической производственной себестоимости.

Прочие производственные расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными. Они распределяются между выпущенной готовой продукцией на конец каждого месяца пропорционально количеству выпущенной продукции.

Учет готовой продукции ведется без использования счета «40» «Выпуск продукции».

3.5. Краткосрочные финансовые вложения.

Наименование	ИНН	Сумма(т.р.)
Займы выданные		
ООО «Профит Консалтинг»	5829730390	300000
Матренин А.В.		5833
ООО «Пиватом»	5838042209	3000
Беляков С.А.		2737
Белякова Е.Б.		234
ООО "Винтрек"	5835030710	1000
Голяева Г.Н.		1649
ООО ГПК "Сердобский"	5805012417	22540
Спирина С.Ю.		2266
ИТОГО		339259

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2025г. года у Общества в кредитных учреждениях имеются следующие счета:

№ 40702810948100100193 в Пензенском отделении 8624 ПАО Сбербанк г. Пенза;

№ 40702810312240001618 в Банке ВТБ (ПАО) «Центральный» в г. Москве;

№ 40702978512240002223 в Банке ВТБ (ПАО) «Центральный» в г. Москве;

№ 40702810300810096874 в Банке ВТБ (ПАО) «Центральный» в г. Москве;

№ 40702978512242002223 в филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Нижний Новгород;

№ 40702810400000046584 в «ГАЗПРОМБАНК» (АО) г. Москва;

№ 40702978300000006809 в «ГАЗПРОМБАНК» (АО) г. Москва;

№ 40702810400000000323 в ПАО БАНК "КУЗНЕЦКИЙ" г. Пенза;

№ 40702810300000000559 в ПАО БАНК "КУЗНЕЦКИЙ" г. Пенза;

№ 40702810700590000077 в коммерческом банке «Хлынов» (АО) в г.Киров;

№ 40702810300000684988 в ООО «ОЗОН Банк»

Наличие денежных средств на счетах

Счет, кредитное учреждение	Сумма(т.р.)
№ 40702810400000000323 в ПАО БАНК "КУЗНЕЦКИЙ" г. Пенза	174
№ 40702810300000000559 в ПАО БАНК "КУЗНЕЦКИЙ" г. Пенза	87
№ 40702810712240001618 в Банке ВТБ (ПАО) «Центральный» в г.Москве	51
№ 40702810948100100193 в Пензенском отделении 8624 ПАО Сбербанк г. Пенза	17947
№ 40702810700590000077 в коммерческом банке «Хлынов» (АО) в г.Киров.	1939
№ 40702810300000684988 в ООО «ОЗОН Банк»	1
№ 40702810400000046584 в «ГАЗПРОМБАНК» (АО) г. Москва	8

3.7. Прочие оборотные активы.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость реализованной продукции, работ и услуг равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3.8. Расшифровка расчетов по налогам и сборам.

Наименование	Сумма(т.р.)
Налог на доходы физических лиц	2263
Налог на добавленную стоимость	57082
Акцизы	42556
Налог на прибыль	341
Транспортный налог	59
Налог на имущество	725
Водный налог	54
Земельный налог	66
Итого	103146
Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с вредными условиями труда	6
Страховые взносы единый тариф	8300
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	49
Итого	8355

3.9. Инвентаризация

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности по состоянию на 1 ноября 2025г. и на 1 декабря 2025г. проведена инвентаризация имущества и денежных обязательств.

3.10. Расшифровка строки 2110 «Выручка».

К доходам по обычным видам деятельности относятся доходы, получаемые Обществом по основным видам деятельности.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражена в отчетности за минусом акциза и налога на добавленную стоимость.

Сведения об отгрузке продукции АО «Визит» в 2025г.

Наименование	Выручка (без налогов) (т.р.)
Пиво, пивные напитки	1047332
Кондитерские изделия	298738
Минеральная вода	79225
Б/алкогольные напитки	68311
Итого	1493606

3.11. Расшифровка прочих доходов и расходов.

Расшифровка прочих доходов

Показатель	Сумма (т.р.)
Возврат продукции	182
Оприходование МЦ(лом, отходы...)	2325
Списанная кредиторская задолженность	107
Курсовая разница	865
Резерв по сомнительным долгам	18741
Прочие	21
ФСС компенсация затрат	75
Штрафы и иные санкции	650
Продажа ЦБ	6
Реализация прочего имущества	40059
Итого	63031

Расшифровка прочих расходов

Показатель	Сумма(т.р.)
Курсовые разницы	612
Резерв по сомнительным долгам	
Возврат продукции	239
Банковские расходы	997

Налог на имущество	3023
Прочие расходы	556
Госпошлина	242
Материальная помощь СВО	50
Продажа ЦБ	4242
Реализация прочего имущества	38293
Расходы за счет чистой прибыли	18759
Итого	67013

4. Раскрытие информации о забалансовом учете.

4.1. Обеспечения обязательств.

Взаимоотношения поручителя, должника и кредитора регулируются нормами Гражданского кодекса. В рамках договора поручительства поручитель обязывается перед кредитором другого лица отвечать за исполнение последним его обязательства полностью или в части. Суммы обеспечений, списываются по мере погашения задолженности, аналитический учет ведется по каждому полученному или выданному обеспечению. Выданные обязательства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

5. Перечень связанных сторон.

Связанными считаются стороны, когда:

такая организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;

такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;

такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) в соответствии с п.6 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	% акций (долей) в уставном капитале
1	Беляков С.А.	Российская Федерация	9,375000
2	Белякова Е.Б.	Российская Федерация	5,074188
3	Голяев Е.В.	Российская Федерация, Заместитель генерального директора по маркетингу	38,934770
4	Голяева Г.Н.	Российская Федерация, Российская Федерация	5,893057
5	Кривошеева В.В.	Российская Федерация, Секретарь-референт	1,410274
6	Левцов А.И.	Российская Федерация, Генеральный директор	10,533315
7	Логинов А.П.	Российская Федерация	3,387458
8	Лямец О.Б.	Российская Федерация	9,875420
9	Спирина С.Ю.	Российская Федерация	10,729283
10	Матренин А.В.	Российская Федерация	4,787234

Основные операции со связанными сторонами:

(тыс.руб.)

	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году
Продажа продукции, товаров, услуг		
1.	Беляков С.А.	607
2.	Белякова Е.Б.	52
3.	Голяева Г.Н.	365
4.	Голяев Е.В.	54811
5.	Матренин А.В.	1294
6.	Спирина С.Ю.	502
Покупка товаров и услуг		
	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году
1.	нет	
Выдано займов		
	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году
1.	нет	
Погашено займов		
	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году

	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году
1.	нет	
Получено займов		
	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году
1.	нет	
Погашено займов		
	Наименование связанных сторон	Объем совершенных операций в 2025 году
1.	нет	
Сальдо расчетов со связанными сторонами:		
Дебиторская задолженность		
	Наименование связанных сторон	Сальдо на 31.12. 2025 года
1.	Беляков С.А.	4149
2.	Белякова Е.Б.	428
3.	Голяева Г.Н.	2272
4.	Голяев Е.В.	54811
5.	Спирина С.Ю.	3490
6.	Матренин А.В.	8137
Кредиторская задолженность		
	Наименование связанных сторон	Сальдо на 31.12. 2025 года
1.	нет	
Начислены дивиденды акционерам АО «Визит»		
1.	нет	
	ИТОГО	

№ п/п	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	% акций(долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций (тыс.руб.)
1	ООО «Винтрек»	440007 г.Пенза, ул.Измайлова влд.13	Участник в УК	24,98	Реализация товаров, работ, услуг Начислены проценты по займам Дебиторская задолженность	7506 222 18943
2	ООО ГПК «Сердобский»	442895 Пензенская обл., г.Сердобск, ул.Пензенская, д.35/76	Участник в УК	34,84	Реализация товаров, работ, услуг Получена оплата дебиторской задолженности Начислены проценты по займам Выдано займов Куплены ТМЦ Оплата поставщику за ТМЦ Приняты векселя Погашены векселя Дебиторская задолженность	26 1970 4828 1490 98 33 13300 13300 60726
3	ООО «Курсив»	440008 г.Пенза, ул.Пушкина д.2	Участник в УК	6,34	Приняты векселя Погашены векселя Дебиторская задолженность	7597 7597 22214
4	ООО ТП «Поиск»	440023	Участник в	21,264	Реализация	

		г.Пенза, ул.Измайлова стр.13А	УК		товаров, работ, услуг Расчеты по договору аренды Расчеты за автоуслуги Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	60 4504 2256 65 1927
5	АО «Волгостальмонтаж»	440007 г.Пенза, ул.Измайлова влд.13	Участник в УК	24,92	Приняты векселя Погашены векселя Дебиторская задолженность	9612 9612 10382
6	АО «ПензТИСИЗ»	440008 г.Пенза, ул.Пушкина д.2	Участник в УК	6,34	Приняты услуги по проектированию Получена оплата дебиторской задолженности	1415
		г.Пенза	УК		Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	217 17271 1400

№ п/п	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	% акций(долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций (тыс.руб.)
1	ООО «Визком»	440023 г.Пенза, ул.Измайлова стр.15В	Общие акционеры (участники)	Беляков С.А. (23,7%) Голяев Е.В. (30,6%) Лямец О.Б. (15,69%)	Приняты автоуслуги Расчеты по договору перевозок Кредиторская задолженность	27161 32824 375
2	ООО «Дом торговли»	440028 г.Пенза, ул.Цюлковского стр.3	Общие акционеры (участники)	Беляков С.А. (17,6%) Голяев Е.В. (46,6%) Левцов А.И. (17,6%) Лямец О.Б. (9,6%)	нет	нет
3	ООО «Зодиак-Сервис»	440007 г.Пенза, ул.Измайлова влд.13	Общие акционеры (участники)	Беляков С.А. (13,71%) Голяев Е.В. (46,98%) Левцов А.И. (18,76%) Лямец О.Б. (13,45%)	Реализация товаров, работ, услуг Приняты маркетинговые услуги Приняты МЦ по договору поставки Приняты векселя Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	736187 8326 571 200000 299436 704
4	ООО «Пиватом»	442965 г.Заречный, пр-д Производственный стр.48	Общие акционеры (участники)	Беляков С.А. (19,21%) Голяев Е.В. (39,68%) Левцов А.И. (16,2%) Лямец О.Б. (12,08%)	Реализация товаров, работ, услуг Начислены проценты по займам Расчеты по договору поставки за МЦ Расчеты по договору за право	22454 865 3463

					пользования товарным знаком	6048
					Приняты векселя	105000
					Дебиторская задолженность	170672
					Кредиторская задолженность	6128

6. Чистые активы организации.

(тыс. руб.)

Показатели	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Чистые активы	1 464 482	1 455 175	1 632 593

7. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
25.03.2026г.



Левцов А.И.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025 г.	1 005	(126)	215	-	(412)	-	-	-	-	1 220	(538)
в том числе:	5110	за 2024 г.	259	-	746	-	(126)	-	-	-	-	1 005	(126)
товарные знаки	5101	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
патент на промышленный образец	5102	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лицензия	5103	за 2025 г.	1 005	(126)	215	-	(412)	-	-	-	-	1 220	(538)
	5113	за 2024 г.	259	-	746	-	(126)	-	-	-	-	1 005	(126)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025 г.	-	215	-	(215)	-
	5190	за 2024 г.	-	775	(29)	(746)	-
в том числе:							
товарные знаки	5181	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024 г.	-	-	-	-	-
лицензия	-5182	за 2025 г.	-	215	-	(215)	-
	5192	за 2024 г.	-	775	(29)	(746)	-



Руководитель _____ (подпись) ЛЕВЦОВ АНДРЕЙ
ИВАНОВИЧ
расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025 г.	1 801	12 029	(376)	(4 473)	8 981	
	5250	за 2024 г.	13 613	42 274	(5 435)	(48 651)	1 801	
в том числе:	5241	за 2025 г.	1 425	12 029	-	(4 473)	8 981	
	5251	за 2024 г.	13 613	36 463	-	(48 651)	1 425	
	5242	за 2025 г.	376	-	(376)	-	-	
оборудование к установке	5242	за 2025 г.	-	5 811	(5 435)	-	376	
	5252	за 2024 г.	-	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025 г.		за 2024 г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 745	-	22 928	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 433	12 059	34 024
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 969	4 364	4 674
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
ЛЕВЦОВ АНДРЕЙ
ИВАНОВИЧ
 _____ (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило (убытки)	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2025 г.	69 731	-	1 490	(44 565)	-	-	-	-	26 656	-
	5311	за 2024 г.	35 898	-	34 833	(1 000)	-	-	-	-	69 731	-
В том числе:	5302	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	300 000	-	39 259	-	-	-	-	-	339 259	-
	5315	за 2024 г.	329 611	-	22 000	(51 611)	-	-	-	-	300 000	-
В том числе:	5306	за 2025 г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2025 г.	369 731	-	40 749	(44 565)	-	-	-	-	365 915	-
	5310	за 2024 г.	365 509	-	56 833	(52 611)	-	-	-	-	369 731	-

с) 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	365 915	369 731	365 509



Руководитель _____
(подпись)

ЛЕВЦОВ АНДРЕЙ
ИВАНОВИЧ
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	135 615	-	646 698	-	(121 000)	-	-	-	-	-	661 313	-
	5521	за 2024 г.	86 340	-	114 615	-	(65 340)	-	-	-	-	-	135 615	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	135 615	-	646 698	-	(121 000)	-	-	-	-	-	661 313	-
	5524	за 2024 г.	86 340	-	114 615	-	(65 340)	-	-	-	-	-	135 615	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	719 114	-	228 143	650	(654 963)	(17 896)	-	-	-	-	275 048	-
	5530	за 2024 г.	719 928	-	223 569	-	(224 249)	(134)	-	-	-	-	719 114	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	514 728	-	71 471	642	(338 564)	(6 248)	-	-	-	-	242 029	-
	5531	за 2024 г.	487 007	-	98 297	-	(70 576)	-	-	-	-	-	514 728	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	10 941	-	6 756	-	(6 490)	-	-	-	-	-	11 207	-
	5532	за 2024 г.	16 548	-	6 183	-	(11 790)	-	-	-	-	-	10 941	-
Прочая	5513	за 2025 г.	193 445	-	149 916	8	(309 909)	(11 648)	-	-	-	-	21 812	-
	5533	за 2024 г.	216 373	-	119 089	-	(141 883)	(134)	-	-	-	-	193 445	-
	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	854 729	-	874 841	650	(775 963)	(17 896)	-	-	-	-	936 361	-
	5520	за 2024 г.	806 268	-	338 184	-	(289 589)	(134)	-	-	-	-	854 729	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		Ученая по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученая по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученая по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	16	16	76 969	76 969	86 156	86 156
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	16	16	55 637	55 637	58 137	58 137
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	21 332	21 332	28 019	28 019
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгово-краткосрочной задолженности		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	145 000	-	-	(145 000)	-	-	-	145 000		
	5571	за 2024 г.	21 000	145 000	-	(21 000)	-	-	-	145 000		
в том числе:												
кредиты	5552	за 2025 г.	145 000	-	-	(145 000)	-	-	-	145 000		
	5572	за 2024 г.	21 000	145 000	-	(21 000)	-	-	-	145 000		
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	420 525	928 708	83 482	(860 403)	-	-	-	582 205		
	5580	за 2024 г.	386 213	778 133	62 106	(805 890)	(107)	(37)	-	420 525		
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	53 456	42 680	-	(18 101)	(80)	-	-	77 955		
	5581	за 2024 г.	46 790	28 670	9	(21 982)	(31)	-	-	53 456		
авансы полученные	5562	за 2025 г.	1 878	2 528	-	(1 320)	(27)	-	-	3 059		
	5582	за 2024 г.	4 975	1 516	-	(4 610)	(3)	-	-	1 878		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	109 778	1 760	-	(37)	-	-	-	111 501		
	5583	за 2024 г.	97 469	27 482	2	(15 155)	-	-	-	109 778		
кредиты	5564	за 2025 г.	239 537	881 347	83 482	(830 306)	-	-	-	374 058		
	5584	за 2024 г.	221 464	707 614	61 965	(751 506)	-	-	-	239 537		
займы	5565	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2024 г.	2 507	10 000	130	(12 637)	-	-	-	15 632		
прочая	5566	за 2025 г.	15 876	393	-	(637)	(3)	-	-	15 876		
	5586	за 2024 г.	13 008	2 871	-	-	-	-	-	-		
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5587	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5550	за 2025 г.	565 525	928 708	83 482	(995 403)	(107)	(37)	-	582 205		
	5570	за 2024 г.	407 213	923 133	62 106	(826 890)	(37)	-	-	565 525		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	г.	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего		5590	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5592	-	-	-
		5593	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

ЛЕВЦОВ АНДРЕЙ
ИВАНОВИЧ
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 765	43 879	(33 061)	-	25 765
в том числе:						
резервы предстоящих расходов на отпуск	5701	25 765	43 879	(33 061)	-	36 583



Руководитель _____
(подпись)

**ЛЕВЦОВ АНДРЕЙ
ИВАНОВИЧ**
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель _____

(подпись)

**ЛЕВЦОВ АНДРЕЙ
ИВАНОВИЧ**

(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.