Общество с ограниченной ответственностью "Сатива"
(ООО "Сатива")
ИНН: 3123108031, КПП: 312301001, ОГРН: 1043107020549,
адрес: 308027, г. Белгород, ул. Щорса, д. 8, офис 16

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности. Основные финансовые результаты

2.

Основным видом деятельности по ОКВЭД, осуществляемым Обществом: ОКВЭД 01.11- выращивание зерновых, зернобобовых и масличных культур. Процент выручки в разрезе видов финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год составила – 98,4%.
В отчетном периоде Общество осуществляло:

1. Выращивание зерновых, зернобобовых и масличных культур с дальнейшей переработкой и реализацией

Общество имеет Сертификат «Россельхозцентра» на осуществление производства, комплексной доработки, фасовки и реализации семян растений (Сертификат действует до 09.07.2029 включительно).
Выручка от реализации собственной продукции в 2025 году составила 345 364 тыс руб, что в 2,5 раза выше уровня 2024 года. Чистая прибыль составила 103 670 тыс руб. В 2025 году была получена субсидия на возмещение расходов по производству и реализации зерновых культур в размере 50 тыс руб.
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 40 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1.1 Отчетность

Как малое предприятие организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 с применением форм, разработанных самостоятельно. Общество не применяет ПБУ8/2010 и ПБУ 18/02. Бухгалтерский учет ведется с помощью компьютерной программы «1С:Бухгалтерия».

2.2. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.
Наличие и движение основных средств приведено в Таблице 4.1

2.3. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.4. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.5. Учет запасов

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика. При этом затраты, подлежащие включению в себестоимость засов (заготовка, доставка, страхование и т д) включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах по средней стоимости. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в Таблице 6.1

2.6. Учет расходов и доходов

Организация ведет раздельный учет доходов и расходов, связанных с сельскохозяйственной деятельностью по выращиванию с/х продукции и прочими видами деятельности.
Расходы подразделяются на прямые, косвенные и внереализационные.
Расходы по счету 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются на счет 90-8 «Управленческие расходы», по счету 44 «Издержки обращения» ежемесячно списываются на счет 90-7 «Расходы на продажу» в полной сумме. Расходы по счету 25 «Общехозяйственные расходы» списываются на выпущенную продукцию пропорционально стоимости выпущенной продукции.
В составе «Внереализационных доходов» отражена полученная сумма процентов по депозитным счетам, размещенным в банке, страховая премия ОСАГО.
В состав «Внереализационных расходов» включены расходы на услуги банков, гос пошлины и прочие расходы, не включенные в расходы, связанные с реализацией с/х продукции.

3.Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в Таблице 7.1

4.Обязательства

4.1. Наличие и движение долгосрочных и краткосрочных обязательств приведено в Таблице 8.1

5. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.03.2025 составил 12 000 (двенадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 12 000 (двенадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Игнатенко Александр Иванович	4 800	40	4 800	40
2.	Аглотков Михаил Владимирович	3 600	30	3 600	30
3.	Ромахова Ольга Олеговна	3 600	30	3 600	30
Итого:		12000	100	12000	100

6.Дивиденды

6.1 В 2025 году начислены и выплачены дивиденды Учредителям организации в сумме 22 000 000 рублей.

Генеральный директор		Игнатенко А.И.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

18 марта 2026 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.	287 070	(165 736)	104 974	-	-	(52 680)	-	-	-	-	-	392 044	(218 416)
	За 2024 г.	-	-	287 070	-	-	(165 736)	-	-	-	-	-	287 070	(165 736)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	971	(642)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	971	(709)
	За 2024 г.	-	-	971	-	-	(642)	-	-	-	-	-	971	(642)
Сооружения	За 2025 г.	7 565	(4 083)	195	-	-	(1 230)	-	-	-	-	-	7 760	(5 312)
	За 2024 г.	-	-	7 565	-	-	(4 083)	-	-	-	-	-	7 565	(4 083)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	88 594	(59 164)	4 087	-	-	(10 043)	-	-	-	-	-	92 681	(69 207)
	За 2024 г.	-	-	88 594	-	-	(59 164)	-	-	-	-	-	88 594	(59 164)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	172 278	(88 547)	83 326	-	-	(36 507)	-	-	-	-	-	255 604	(125 054)
	За 2024 г.	-	-	172 278	-	-	(88 547)	-	-	-	-	-	172 278	(88 547)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	17 412	(13 213)	9 613	-	-	(3 238)	-	-	-	-	-	27 025	(16 451)
	За 2024 г.	-	-	17 412	-	-	(13 213)	-	-	-	-	-	17 412	(13 213)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88	-
	За 2024 г.	-	-	88	-	-	-	-	-	-	-	-	88	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	162	(87)	7 754	-	-	(1 596)	-	-	-	-	-	7 916	(1 683)
	За 2024 г.	-	-	162	-	-	(87)	-	-	-	-	-	162	(87)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	172 821	120 528	-
в том числе:			
Здания	262	329	-
Сооружения	2 447	3 482	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	23 315	29 272	-
Транспортные средства	130 065	83 246	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	10 574	4 198	-
Другие виды основных средств	6 158	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	806	806	-
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	159	159	-
Транспортные средства	485	485	-
Земельные участки	88	88	-
Другие виды основных средств	75	75	-
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.	108	-	108 842	-	(35)	(104 670)	4 244	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	-	108	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	4 291	-	-	(4 291)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	2	-	7 628	-	-	(6 605)	1 025	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	2	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	106	-	91 200	-	(35)	(88 053)	3 219	-
	За 2024 г.	-	-	106	-	-	-	106	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	3 667	-	-	(3 667)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 149	-	-	(1 149)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	906	-	-	(906)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	771	-	154	-	-	-	925	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	771	-
в том числе:									
Весовая	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Водопровод / канализация	За 2025 г.	771	-	150	-	-	-	921	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	771	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	191 432	-	243 654	(187 429)	-	-	X	X	247 657	-
	За 2024 г.	-	-	191 432	-	-	-	X	X	191 432	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	64 247	-	108 368	(11 000)	-	-	(90 983)	-	70 632	-
	За 2024 г.	-	-	64 247	-	-	-	-	-	64 247	-
Готовая продукция	За 2025 г.	29 727	-	-	(176 421)	-	-	178 984	-	32 290	-
	За 2024 г.	-	-	29 727	-	-	-	-	-	29 727	-
Товары	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	97 450	-	135 037	(9)	-	-	(88 001)	-	144 478	-
	За 2024 г.	-	-	97 450	-	-	-	-	-	97 450	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	248	-	-	-	-	-	248	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36 612	(2 581)	17 428	-	(24 042)	-	-	-	29 999	(2 581)
	За 2024 г.	-	-	36 612	-	-	-	-	-	36 612	(2 581)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 540	-	6 144	-	(17 371)	-	-	-	7 313	-
	За 2024 г.	-	-	18 540	-	-	-	-	-	18 540	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 660	(2 581)	10 880	-	(2 700)	-	-	-	20 840	(2 581)
	За 2024 г.	-	-	12 660	-	-	-	-	-	12 660	(2 581)
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.	2 165	-	38	-	(2 115)	-	-	-	88	-
	За 2024 г.	-	-	2 165	-	-	-	-	-	2 165	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	566	-	127	-	(504)	-	-	-	190	-
	За 2024 г.	-	-	566	-	-	-	-	-	566	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	91	-	-	-	-	-	91	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 646	-	-	-	(1 319)	-	-	-	1 327	-
	За 2024 г.	-	-	2 646	-	-	-	-	-	2 646	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	13	-	127	-	(11)	-	-	-	129	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	36 612	(2 581)	17 428	-	(24 042)	-	-	X	29 999	(2 581)
	За 2024 г.	-	-	36 612	-	-	-	-	X	36 612	(2 581)

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	28 152	25 571	31 200	28 619	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 312	7 312	18 540	18 540	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 840	18 259	12 660	10 079	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	71 716	-	-	(5 051)	-	-	66 665
	За 2024 г.	-	71 716	-	-	-	-	71 716
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	70 080	-	-	(5 051)	-	-	65 029
	За 2024 г.	-	70 080	-	-	-	-	70 080
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 636	-	-	-	-	-	1 636
	За 2024 г.	-	1 636	-	-	-	-	1 636
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.	143 575	118 864	-	(141 177)	-	-	121 253
	За 2024 г.	-	143 575	-	-	-	-	143 575
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 287	51 654	-	(18 145)	-	-	51 796
	За 2024 г.	-	18 287	-	-	-	-	18 287
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	103 121	32 460	-	(103 120)	-	-	32 461
	За 2024 г.	-	103 121	-	-	-	-	103 121
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.	20 198	34 144	-	(19 455)	-	-	34 887
	За 2024 г.	-	20 198	-	-	-	-	20 198
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 391	-	-	-	-	-	1 391
	За 2024 г.	-	1 391	-	-	-	-	1 391
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	207	16	-	(116)	-	-	107
	За 2024 г.	-	207	-	-	-	-	207
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	100	-	-	(93)	-	-	7
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	264	578	-	(242)	-	-	600
	За 2024 г.	-	264	-	-	-	-	264
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	12	-	(6)	-	-	3
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
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.	215 291	118 864	-	(146 228)	-	X	187 918
	За 2024 г.	-	215 291	-	-	-	X	215 291

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	87 494	131 720	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	51 787	18 287	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	35 707	113 433	-

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.	-	-	-	-	-