

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс» (ООО «Прогресс»)

ИНН 5321149890, КПП 532101001, ОГРН 1115321006239

Адрес: 173021, г. Великий Новгород, ул. Нехинская, д.59в, пом. 23

1. Общая информация об организации

ООО «Прогресс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата государственной регистрации — 15.09.2011 г. В составе Общества на 31.12.2025 г. числится 69 обособленных подразделений, и среднесписочная численность работников составляет 551 человек.

Уставный капитал составляет 10000 тыс. руб. Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Милютин Александр Александрович.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.34.2 - Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт.

47.11 - Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

Общество применяет общую систему налогообложения, ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства».

2. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9699074 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 13347 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на товары. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей.

3. Инвентаризация

Объект учета: основные средства, материально-производственные запасы, дебиторская и кредиторская задолженность. Дата проведения инвентаризации 30.12.2025 г. В ходе инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

4. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Нематериальные активы

В бухгалтерском учете НМА учитываются в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина от 30.05.2022 № 86н.

Не признается в составе НМА, активы удовлетворяющие признакам НМА, первоначальная стоимость которых не превышает 100000 рублей. Объект предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Аренда

В бухгалтерском учете арендные обязательства учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Все имущество, взятое в аренду, отражается в учете правом пользования активом (ППА) и обязательством по аренде (п.2,10 ФСБУ 25/2018). ППА ежемесячно амортизируются. Срок полезного использования равен сроку аренды. Амортизация учитывается в том же порядке, что и по аналогичным основным средства (п.10 ФСБУ 25/2018).

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены: бухгалтерский баланс; отчет о финансовых результатах; отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Прогресс»



Милютин А.А.

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	3а 2025 г.	2 280	(848)	650	-	-	(615)	-	-	-	-	-	2 930	(1 463)
	3а 2024 г.	1 850	-	430	-	-	(848)	-	-	-	-	-	2 280	(848)
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	2 280	(848)	650	-	-	(615)	-	-	-	-	-	2 930	(1 463)
	3а 2024 г.	1 850	-	430	-	-	(848)	-	-	-	-	-	2 280	(848)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	1 468	1 432	1 850
в том числе: Лицензии и разрешения	1 468	1 432	1 850
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	430	-	-	(430)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	430	-	-	(430)	-	-
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	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.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	111 382	(34 197)	78 727	-	-	(35 983)	-	-	-	162 651	(56 325)
	3а 2024 г.	120 763	(23 998)	30 903	(1 243)	1 096	(30 614)	-	-	-	111 382	(34 197)
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	626 423	458 244	554 136
в том числе:			
Здания	437 460	309 529	399 774
Сооружения	22 715	26 164	16 823
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 197	16 866	22 010
Офисное оборудование	5 392	5 757	7 444
Транспортные средства	149 582	99 767	107 789
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	78	162	296
Неамортизируемые основные средства - всего	7 472	7 472	7 545
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)	7 472	7 472	7 472
Офисное оборудование	-	-	74
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	139 316	-	(62)	(139 253)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	112 126	-	(5 174)	(106 952)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	2 474	-	-	(2 474)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 999	-	(2 221)	(1 777)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	17 016	-	-	(17 016)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	1 942	-	-	(1 942)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 321	-	-	(2 321)	-	-
Прочие материалы	3а 2025 г.	-	-	62	-	(62)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 953	-	(2 953)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	77 722	-	-	(77 722)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	30 449	-	-	(30 449)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	40 099	-	-	(40 099)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	72 405	-	-	(72 405)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	130	-	-	(130)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 514	-	-	(14 514)	-	-
в том числе: Монтаж кондиционера	3а 2025 г.	-	-	130	-	-	(130)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж вывески	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	254	-	-	(254)	-	-
Холодильник Б.С-Петербургская 75	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 604	-	-	(3 604)	-	-
Асфальтное покрытие Б.С-Петербургской д.75	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 656	-	-	(10 656)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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	3а 2025 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	2 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	854 461	(854 461)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	854 461	(854 461)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	856 461	(854 461)	-	-	-	-	2 000	-
	3а 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	3а 2025 г.	791 755	-	8 436 121	(8 478 605)	-	-	X	X	749 271	-
	3а 2024 г.	694 391	-	7 804 957	(7 707 593)	-	-	X	X	791 755	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 337	-	87 274	(81 440)	-	-	(2 239)	-	5 933	-
	3а 2024 г.	6 870	-	107 294	(99 537)	-	-	(12 289)	-	2 337	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	15 889	-	-	-	(15 889)	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	784 375	-	8 326 464	(8 373 101)	-	-	(798)	-	736 940	-
	3а 2024 г.	682 581	-	7 667 221	(7 581 136)	-	-	15 710	-	784 375	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	169	-	699	(819)	-	-	-	-	49	-
	3а 2024 г.	93	-	2 199	(2 123)	-	-	-	-	169	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	11 007	(14 044)	-	-	3 037	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 421	(15 889)	-	-	12 468	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	4 874	-	10 677	(9 201)	-	-	-	-	6 349	-
	3а 2024 г.	4 847	-	8 934	(8 907)	-	-	-	-	4 874	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	52	-	91	-	(32)	-	-	-	111	-
	3а 2024 г.	566	-	15	-	(529)	-	-	-	52	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 511 990	-	1 330 787	-	(1 320 307)	(405)	-	X	1 522 065	-
	3а 2024 г.	1 456 930	-	3 690 897	-	(3 635 025)	(812)	-	X	1 511 990	-

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	831 937	831 937	647 309	647 309	329 376	329 376
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	536	536	4 791	4 791	637	637
Расчеты с покупателями и заказчиками	830 885	830 885	642 002	642 002	328 738	328 738
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	516	516	516	516	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	505 543	211 847	-	(258 634)	-	-	458 756
	3а 2024 г.	577 344	49 703	-	(121 504)	-	-	505 543
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	274 612	211 847	-	(62 803)	-	-	423 656
	3а 2024 г.	357 344	38 773	-	(121 504)	-	-	274 612
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	230 931	-	-	(195 831)	-	-	35 100
	3а 2024 г.	220 000	10 931	-	-	-	-	230 931
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 293 949	2 290 570	57	(2 130 938)	(65)	-	2 453 573
	3а 2024 г.	2 173 680	2 376 904	-	(2 256 499)	(136)	-	2 293 949
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 059 850	2 235 421	-	(2 056 743)	(26)	-	2 238 502
	3а 2024 г.	1 941 633	1 963 274	-	(1 845 045)	(12)	-	2 059 850
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	257	248	-	(252)	(3)	-	250
	3а 2024 г.	21	354 340	-	(354 104)	-	-	257
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	43 819	8 146	57	(26 968)	(36)	-	25 018
	3а 2024 г.	26 190	24 651	-	(6 899)	(123)	-	43 819
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	5 924	1 926	-	(2 421)	-	-	5 429
	3а 2024 г.	3 816	3 194	-	(1 085)	(1)	-	5 924
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	110 323	43 517	-	(30 871)	-	-	122 969

	За 2024 г.	131 707	23 109	-	(44 493)	-	-	110 323
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 160	76	-	(1 731)	-	-	4 505
	За 2024 г.	4 498	1 684	-	(22)	-	-	6 160
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	20 906	-	-	(4 782)	-	-	16 124
	За 2024 г.	25 671	-	-	(4 765)	-	-	20 906
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	14 709	1 049	-	-	-	-	15 758
	За 2024 г.	12 988	1 721	-	-	-	-	14 709
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	31 743	-	-	(7 071)	-	-	24 672
	За 2024 г.	26 976	4 767	-	-	-	-	31 743
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	258	187	-	(99)	-	-	346
	За 2024 г.	174	164	-	(80)	-	-	258
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
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.	2 799 492	2 502 417	57	(2 389 572)	(65)	X	2 912 329
	За 2024 г.	2 751 024	2 426 607	-	(2 378 003)	(136)	X	2 799 492

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	2 238 777	2 060 133	1 847 771
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 238 477	2 059 825	1 847 771
Расчеты с покупателями и заказчиками	300	307	-

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.	25 591	67 605	56 956	199	36 041
	За 2024 г.	27 572	47 732	49 709	4	25 591
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	За 2025 г.	25 591	67 605	56 956	199	36 041
	За 2024 г.	27 572	47 732	49 709	4	25 591

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 431 260	7 668 915
Затраты на оплату труда	594 195	534 758
Отчисления на социальные нужды	177 054	159 034
Амортизация	172 365	153 938
Прочие затраты	259 917	255 354
Итого по элементам	9 634 791	8 771 998
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	120	(15 965)
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 634 911	8 756 033