Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	5 950	(91)	121	(5 950)	179	(91)	-	-	-	-	-	121	(2)
	За 2024 г.	-	-	5 950	-	-	(91)	-	-	-	-	-	5 950	(91)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	5 950	(91)	121	(5 950)	179	(91)	-	-	-	-	-	121	(2)
	За 2024 г.	-	-	5 950	-	-	(91)	-	-	-	-	-	5 950	(91)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	5 950	(91)	-	(5 950)	179	(88)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 950	-	-	(91)	-	-	-	-	-	5 950	(91)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	5 950	(91)	-	(5 950)	179	(88)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 950	-	-	(91)	-	-	-	-	-	5 950	(91)
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	119	5 364	-
в том числе: Другие НМА	119	5 364	-
из них созданные организацией	-	5 364	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	496	-
в том числе: Другие НМА	-	496	-
из них созданные организацией	-	496	-

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.	2 479	-	121	-	-	(121)	2 479	-
	За 2024 г.	-	-	8 430	-	-	(5 950)	2 479	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	2 479	-	121	-	-	(121)	2 479	-
	За 2024 г.	-	-	8 430	-	-	(5 950)	2 479	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 920	(9 637)	576 422	-	-	(4 736)	-	-	-	-	-	588 341	(14 372)
	За 2024 г.	10 346	(8 242)	1 574	-	-	(1 394)	-	-	-	-	-	11 920	(9 637)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	474 745	-	-	(2 637)	-	-	-	-	-	474 745	(2 637)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 327	(1 644)	-	-	-	(262)	-	-	-	-	-	2 327	(1 907)
	За 2024 г.	2 327	(1 319)	-	-	-	(325)	-	-	-	-	-	2 327	(1 644)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 383	(2 783)	432	-	-	(615)	-	-	-	-	-	4 814	(3 397)
	За 2024 г.	2 809	(2 408)	1 574	-	-	(374)	-	-	-	-	-	4 383	(2 783)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 210	(5 210)	25 990	-	-	(1 221)	-	-	-	-	-	31 200	(6 431)
	За 2024 г.	5 210	(4 515)	-	-	-	(695)	-	-	-	-	-	5 210	(5 210)
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.	-	-	75 255	-	-	-	-	-	-	-	-	75 255	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	498 714	2 283	2 104
в том числе:			
Здания	472 108	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	420	683	1 008
Офисное оборудование	1 417	1 600	401
Транспортные средства	24 769	-	695
Неамортизируемые основные средства - всего	75 255	-	-
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	75 255	-	-
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	За 2025 г.	1 458	-	580 419	-	-	(576 422)	5 456	-

Приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	1 458	-	1 574	-	(415)	(1 159)	1 458	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	567	-	-	(192)	375	-
	За 2024 г.	-	-	446	-	-	(446)	-	-
ОС и НМА	За 2025 г.	1 458	-	3 685	-	-	(62)	5 081	-
	За 2024 г.	1 458	-	202	-	-	(202)	1 458	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	25 990	-	-	(25 990)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	474 745	-	-	(474 745)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	177	-	-	(177)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	75 255	-	-	(75 255)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТМЦ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	248	-	-	(248)	-	-
Расходные материалы 10.01	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	678	-	(415)	(263)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	415	-	-	(415)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	(160)	-	-
Компьютер №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
Компьютер №3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	130	-	-	(130)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	452 216	-	170 000	(41 135)	-	-	-	-	581 081	-
	За 2024 г.	319 055	-	137 261	(4 100)	-	-	-	-	452 216	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	452 166	-	170 000	(41 135)	-	-	-	-	581 031	-
	За 2024 г.	319 005	-	137 261	(4 100)	-	-	-	-	452 166	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	18 900	-	5 550 500	(5 033 400)	-	-	-	-	536 000	-
	За 2024 г.	15 000	-	2 108 900	(2 105 000)	-	-	-	-	18 900	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	18 900	-	5 550 500	(5 033 400)	-	-	-	-	536 000	-
	За 2024 г.	15 000	-	2 108 900	(2 105 000)	-	-	-	-	18 900	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	471 116	-	5 720 500	(5 074 535)	-	-	-	-	1 117 081	-
	За 2024 г.	334 055	-	2 246 161	(2 109 100)	-	-	-	-	471 116	-

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.	905 884	-	2 319 081	(2 948 701)	-	-	X / X	276 264	-
	За 2024 г.	606 006	-	5 654 535	(5 354 656)	-	-	X / X	905 884	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	52 692	-	1 305 350	(703 479)	-	-	(654 502) / -	61	-
	За 2024 г.	332 120	-	1 453 808	(294 245)	-	-	(1 438 991) / -	52 692	-
Готовая продукция	За 2025 г.	22 212	-	-	(676 714)	-	-	654 502 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(486 333)	-	-	508 544 / -	22 212	-
Товары	За 2025 г.	830 981	-	970 816	(1 525 594)	-	-	- / -	276 203	-
	За 2024 г.	270 316	-	4 138 799	(3 311 092)	-	-	(267 042) / -	830 981	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	42 914	(42 914)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	3 570	-	61 928	(1 262 986)	-	-	1 197 489 / -	-	-
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	-	-	-
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.	2 102 656	-	1 982 296	72	(2 040 633)	-	-	-	2 044 392	-
	За 2024 г.	2 355 663	-	1 690 489	4 385	(1 947 881)	-	-	-	2 102 656	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	719 563	-	426 453	-	(887 231)	-	-	-	258 786	-
	За 2024 г.	2 160 308	-	435 003	-	(1 875 748)	-	-	-	719 563	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 225 439	-	822 405	-	(1 082 398)	-	-	-	965 445	-
	За 2024 г.	132 706	-	1 159 311	-	(66 579)	-	-	-	1 225 439	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	61 113	-	284	-	(59 331)	-	-	-	2 067	-
	За 2024 г.	7 668	-	53 449	-	(4)	-	-	-	61 113	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	38 884	-	58 878	72	(3 040)	-	-	-	94 795	-
	За 2024 г.	8 736	-	25 893	4 385	(130)	-	-	-	38 884	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 561	-	235	-	(8)	-	-	-	3 788	-
	За 2024 г.	3 133	-	436	-	(7)	-	-	-	3 561	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	32 632	-	1 607	-	-	-	-	-	34 239	-
	За 2024 г.	33 512	-	537	-	(1 417)	-	-	-	32 632	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 317	-	178	-	(5 396)	-	-	-	6 099	-
	За 2024 г.	-	-	11 317	-	-	-	-	-	11 317	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	89	-	-	-	-	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	126	-	-	-	(38)	-	-	-	89	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3 484	-	34	-	(888)	-	-	-	2 630	-
	За 2024 г.	7 305	-	137	-	(3 959)	-	-	-	3 484	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	6 568	-	-	-	(2 342)	-	-	-	4 226	-
	За 2024 г.	2 162	-	4 406	-	-	-	-	-	6 568	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	672 222	-	-	-	-	-	672 222	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Итого	За 2025 г.	2 102 656	-	1 982 296	72	(2 040 633)	-	-	X	2 044 392	-
	За 2024 г.	2 355 663	-	1 690 489	4 385	(1 947 881)	-	-	X	2 102 656	-

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 покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	4 080 128	1 717 378	-	(2 464 750)	-	-	3 332 755
	За 2024 г.	3 516 493	2 484 668	-	(1 921 033)	-	-	4 080 128
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 617 797	1 499 996	-	(860 725)	-	-	2 257 068
	За 2024 г.	469 894	1 525 914	-	(378 010)	-	-	1 617 797
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 457 527	210 209	-	(1 603 394)	-	-	1 064 342
	За 2024 г.	3 039 486	958 004	-	(1 539 964)	-	-	2 457 527
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	115	5	-	(115)	-	-	5
	За 2024 г.	115	-	-	-	-	-	115
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 470	-	-	-	-	-	1 470
	За 2024 г.	1 470	-	-	-	-	-	1 470
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	404	40	-	(400)	-	-	44
	За 2024 г.	408	1	-	(5)	-	-	404
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	34	6 257	-	(34)	-	-	6 257
	За 2024 г.	2 629	-	-	(2 595)	-	-	34
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	371	-	-	(371)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 913	620	-	(26)	-	-	2 507
	За 2024 г.	1 334	648	-	(69)	-	-	1 913
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	24	6	-	-	-	-	30
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	438	251	-	(57)	-	-	631
	За 2024 г.	361	96	-	(19)	-	-	438
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	400	-	-	-	-	-	400
	За 2024 г.	400	-	-	-	-	-	400
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 080 128	1 717 378	-	(2 464 750)	-	X	3 332 755
	За 2024 г.	3 516 493	2 484 668	-	(1 921 033)	-	X	4 080 128

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 покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 865 113	5 311 766
Затраты на оплату труда	50 445	44 801
Отчисления на социальные нужды	15 945	13 739
Амортизация	4 826	1 485
Прочие затраты	819 719	811 999
Итого по элементам	3 756 048	6 183 791
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(8 032)	(35 380)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 748 015	6 148 411

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «Хусманн Рус» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Хусманн Рус».
Сокращенное наименование: ООО «Хусманн Рус».
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).
Форма собственности: Частная (ОКФС 16).
Место нахождения (адрес): 129090, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Мещанский, ул. Щепкина, д. 25/20, этаж/помещение 1/III, комната/офис 7/11.
ИНН: 5003096050.
Основной вид деятельности: Исходя из структуры выручки (производство, товары, услуги), организация осуществляет многопрофильную деятельность, включая производственную, торговую и оказание услуг.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ). Отчетность подлежала обязательному аудиту, который проведен ООО «Объединенная Аудиторская Группа» (ИНН 9724143730).

Отчетность утверждена Общим собранием Участников Общества. Генеральным директором является Щетинин Павел Сергеевич.

2. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие на результаты

2.1. Финансовые результаты

За 2025 год организацией получена чистая прибыль в размере **35 706 тыс. руб.**, что сопоставимо с показателем прошлого года (35 651 тыс. руб.). Однако структура формирования прибыли претерпела изменения:

- **Выручка** снизилась на 41,4% и составила 3 672 365 тыс. руб. (против 6 268 981 тыс. руб. в 2024 г.).
- **Себестоимость продаж** снизилась пропорционально выручке (на 56%) до 1 735 693 тыс. руб.
- Несмотря на снижение валовой прибыли (до 1 936 672 тыс. руб.), основной причиной сохранения чистой прибыли на уровне прошлого года стало:
    - Резкое увеличение **процентов к получению** (до 67 858 тыс. руб., рост в 1,9 раза).
    - Значительный рост **прочих доходов** (до 110 315 тыс. руб., рост в 7,6 раза), что связано с положительными курсовыми разницами (104 609 тыс. руб.).
    - Снижение коммерческих расходов (на 11,8%) и прочих расходов (на 54,2%).

2.2. Ключевые события 2025 года

1. **Увеличение капитала:** Произошло значительное увеличение капитала с 1 200 тыс. руб. до 1 223 422 тыс. руб. (в 1019 раз). Указанные изменения отражены в отчете об изменениях капитала (строка 3330 «Иные изменения за счет операций с собственниками»). Вероятно, увеличение связано с вкладами участников в имущество общества.
2. **Инвестиции во внеоборотные активы:** Организация провела масштабное обновление основных средств. Первоначальная стоимость основных средств выросла с 11 920 тыс. руб. до 588 341 тыс. руб. (рост в 49 раз). Приобретены здания (474 745 тыс. руб.), земельные участки (75 255 тыс. руб.), оборудование.
3. **Работа с заемными средствами:** активно использовались механизмы предоставления займов (долгосрочные финансовые вложения выросли до 581 081 тыс. руб.) и размещения средств на депозитах (краткосрочные вложения выросли до 536 000 тыс. руб.).

3. Структура активов и пассивов

3.1. Активы

Валюта баланса за 2025 год увеличилась более чем в 9 раз (с 2,6 млн руб. до 4,9 млн руб.), что обусловлено в первую очередь ростом уставного капитала и инвестиционной активностью.

Показатель	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	Доля в активах	Динамика
Внеоборотные активы	**1 169 107**	**23,8%**	Рост в 2,5 раза
Основные средства	579 425	11,8%	Рост в 155 раз (ввод в эксплуатацию объектов)
Финансовые вложения (долгоср.)	581 081	11,8%	Рост на 128,8 млн руб. (выдача займов)
Оборотные активы	**3 737 469**	**76,2%**	Рост на 62%
Запасы	276 264	5,6%	Снижение на 69,5% (оптимизация складских запасов)
Дебиторская задолженность	2 044 386	41,7%	Незначительное снижение (-2,8%)
Денежные средства и эквиваленты	536 000	10,9%	Рост на 182% (накопление ликвидности)
НДС по приобретенным ценностям	494 184	10,1%	Снижение на 13,6%

3.2. Пассивы

Рост пассивов обеспечен исключительно за счет собственного капитала.

Показатель	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	Доля в пассивах	Динамика
Капитал и резервы	**1 333 149**	**27,2%**	Рост в 17,7 раза (за счет увеличения УК)
Уставный капитал	1 223 422	24,9%	Резкий рост (в 1019 раз)
Нераспределенная прибыль	109 727	2,2%	Рост на 48,2% (накопление прибыли)
Долгосрочные обязательства	**19 610**	**0,4%**	Рост на 40% (отложенные налоговые обязательства)
Краткосрочные обязательства	**3 553 788**	**72,4%**	Снижение на 12,9% (сокращение кредиторской задолженности)
Кредиторская задолженность	3 332 755	67,9%	Снижение на 18,3% (снижение зависимости от поставщиков)

4. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

1. **Ликвидность:** Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства) составляет **1,05** (3 737 469 / 3 553 788). Значение близко к критическому (1,0), что указывает на необходимость контроля за соблюдением платежной дисциплины, однако наличие значительного объема денежных средств (536 млн руб.) позволяет покрывать текущие обязательства.
2. **Финансовая устойчивость:** Коэффициент автономии (собственный капитал / валюта баланса) составил **0,27**. Несмотря на рост абсолютной величины собственного капитала, доля заемных средств остается высокой (72,7%). Это связано с высокой кредиторской задолженностью перед поставщиками (2 257 068 тыс. руб.) и покупателями (1 064 342 тыс. руб.).
3. **Зависимость от курсовых разниц:** Значительная доля прочих доходов (104 609 тыс. руб.) сформирована за счет положительных курсовых разниц. Это

указывает на чувствительность финансового результата к колебаниям валютных курсов.

5. Расшифровка отдельных статей отчетности

5.1. Основные средства (раздел 4)

В 2025 году произошел масштабный ввод в эксплуатацию объектов:

- Приняты к учету здания на сумму 474 745 тыс. руб.
- Приняты к учету земельные участки на сумму 75 255 тыс. руб.
- Приобретены транспортные средства на сумму 432 тыс. руб.
- На конец года накопленная амортизация составила 14 372 тыс. руб. (в основном по новым объектам).

5.2. Финансовые вложения (раздел 5)

- **Долгосрочные займы:** Организация продолжает политику предоставления займов. Остаток задолженности по выданным займам на конец года составил 581 031 тыс. руб. (рост на 128 865 тыс. руб. относительно 2024 года).
- **Краткосрочные депозиты:** Организация активно управляет временно свободными денежными средствами. Остаток на депозитных счетах на 31.12.2025 составил 536 000 тыс. руб.

5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

- **Дебиторская задолженность:** Снизилась незначительно, основную долю составляют расчеты с покупателями (965 445 тыс. руб.) и вклады в уставный капитал (672 222 тыс. руб., что подтверждает операцию по увеличению УК, отраженную как задолженность учредителей).
- **Кредиторская задолженность:** Снизилась на 747 373 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом, в основном за счет снижения долга перед поставщиками (на 1 589 477 тыс. руб.) и покупателями (на 1 393 185 тыс. руб.).

6. Отчет о движении денежных средств

- **Текущая деятельность:** Сальдо потока от текущей деятельности составило 121 085 тыс. руб. (снижение на 14% по сравнению с 2024 г.). Основной отток средств пришелся на прочие платежи (2,45 млрд руб.), что связано с размещением средств на депозиты и выдачей займов.
- **Инвестиционная деятельность:** Отрицательное сальдо (124 713 тыс. руб.) отражает направление средств на приобретение основных средств (здания, земля) и предоставление займов.
- **Финансовая деятельность:** Не оказывала влияния на движение денежных средств (нулевое сальдо).

7. Расходы по обычным видам деятельности

Структура расходов в 2025 году характеризуется снижением абсолютных величин, что соответствует снижению выручки:

- **Материальные затраты:** 2 865 113 тыс. руб. (снижение на 46%).
- **Затраты на оплату труда:** 50 445 тыс. руб. (рост на 12,6%).
- **Амортизация:** 4 826 тыс. руб. (рост в 3,2 раза в связи с вводом новых ОС).

8. Заключение

Деятельность ООО «Хусманн Рус» в 2025 году характеризовалась снижением операционной выручки, но сохранением чистой прибыли на уровне прошлого года за счет финансовых операций (проценты по займам, курсовые разницы) и оптимизации расходов.

Ключевым событием отчетного периода стало значительное увеличение уставного капитала и масштабное инвестирование в основные средства, что изменило структуру активов и пассивов компании, увеличив долю внеоборотных активов и собственного капитала.

Уровень кредиторской задолженности остается высоким, однако наличие существенного объема ликвидных средств (депозиты, денежные средства на счетах) позволяет компании своевременно исполнять свои обязательства.

Генеральный директор _____ П.С. Щетинин

23 марта 2026 г.