Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Петсамо»
(тыс. руб.)

Общие сведения.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности *ООО «Петсамо»* (далее – «Общество») за 2025 год.
Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Бухгалтерская отчетность ООО "Петсамо" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.
В состав годовой (финансовой) бухгалтерской отчётности Фонда за 2025 г. входят:

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.;

Отчёт о финансовых результатах за 2025 г.;

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г., в том числе:

отчёт о движении капитала за 2025 год;

отчёт о движении денежных средств за 2025 год;

настоящие пояснения.

В связи с отсутствием технической возможности удалять из форм бухгалтерской отчетности пустые строки, Общество, руководствуясь Рекомендацией Р-168/2025-КпР "Несущественная статья минимального перечня" Фонда "НРБУ "БМЦ", проставляет по таким строкам прочерк.

1. Основная информация об организации .

Наименование и адрес.

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Петсамо», ООО «Петсамо»
Юридический адрес: 173007, г. Великий Новгород, ул. Десятинная, д.33/8, кв.60.
Дата регистрации: 05.12.2002.
Основной государственный регистрационный номер: 1025300804770

.

Среднегодовая численность работающих за 2025г: 46 человек.
Среднегодовая численность работающих за 2024г: 53 человек.

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Директор: Самсонов Александр Григорьевич.

2. Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности ООО «Петсамо» является лесозаготовка - ОКВЭД 02.20. В отчетном году осуществлялись:
- лесозаготовка;
- производство пиломатериалов;
- реализация покупных товаров (древесина);

3. Учетная политика.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом №42-П от 30.12.2024.

Основные средства.

Лимит стоимости основных средств.

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 100 тыс. руб.

Оценка основных средств.

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Здания и земельные участки учитываются по переоцененной стоимости.

Способ амортизации основных средств.

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.

Срок полезного использования основных средств.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

1. Здания– 15- свыше 30 лет.
2. Автотранспортные средства – 5-10 лет.
3. Оборудование – 5-10 лет.
4. Инвентарь и мебель – 5-10 лет.
6. Прочее – 5-10 лет.

Финансовые вложения.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии (по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений):

Вид финансовых вложений	Способ оценки
предоставленные другим организациям займы	По стоимости каждой единицы
депозитные вклады в кредитных организациях	По стоимости каждой единицы

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных налоговой декларации.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

Учет материалов.

Единица учета материалов.

Единицей учета материалов номенклатурный номер.

Оценка материалов.

Материалы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Способ оценки при отпуске и списании материалов.

Материалы при их передаче в производство или при ином выбытии оцениваются по

себестоимости первых по времени поступления единиц (способ средней оценке).

Учет товаров.

Единица учета товаров.

Единицей учета товаров является номенклатурный номер.

Оценка товаров.

Товары учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Способ оценки при отпуске и списании товаров.

Товары при их отгрузке покупателю или при ином выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Учет незавершенного производства и готовой продукции.

Единица учета готовой продукции.

Единицей учета готовой продукции является номенклатурный номер.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются прямые и косвенные затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Способ оценки при отпуске и списании готовой продукции.

Готовая продукция при отгрузке покупателю или при ином выбытии оценивается по себестоимости каждой единицы.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

Резервы.

Резерв по сомнительным долгам.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Учет доходов.

Классификация доходов.

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- от реализации древесины, пиломатериалов, покупных товаров.

Метод признания доходов.

Доходы признаются методом начисления.

Учет расходов.

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов.

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в периоде возникновения.

4.Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

4.1. Основные средства.

Обесценения основных средств, восстановления обесценения основных средств в отчетном периоде не выявлено.

На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. Произведен пересмотр сроков полезного использования отдельных объектов с учетом физического состояния объектов.

Информация о первоначальной (переоцененной) стоимости основных средств по основным группам (за исключением инвестиционной недвижимости), накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и на конец периода, о движении основных средств за отчетный период (поступлении, выбытии, переквалификации в долгосрочные активы к продаже, амортизации, обесценении и других изменениях), об амортизируемых и неамортизируемых основных средствах, основных средствах, находящихся в залоге, капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости, приведена в таблицах 4.1,4.2, 4.3, 4.4, 4.5.

4.2. Операционная аренда.

Общество является арендодателем по договорам операционной аренды. Объекты продолжают учитываться в составе основных средств, без выделения в отдельную группу основных средств.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, отражена в табл.4.4.

4.3. Финансовые вложения.

Стоимость долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2025 года в виде выданных займов отражена в табл.5.1 и по стр. 1170 бухгалтерского баланса в размере 10 000 тыс. руб.

4.4. Запасы.

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Информация о наличии и движении запасов по их группам (видам), о запасах, в отношении которых имеются ограничения использования, приведена в таблицах 6.1, 6.2.

4.5. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченной дебиторской задолженности и сформированного резерва по сомнительным долгам, приведены в таблицах 7.1 и 7.2.

4.6. Капитал, сведения об акциях (долях).

Размер уставного капитала составляет 9000 руб. (Девять тысяч рублей), состоящий из следующих долей:
Самсонов Александр Григорьевич (ИНН 532108238260) – 100%, бенефициарный владелец.

4.7. Информация об оценочных и условных обязательствах.

В Обществе резервы создаются:

на 31.12.2025г.
- на оплату предстоящих отпусков сотрудников в размере 3379 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам - 0 тыс. руб.

на 31.12.2024г.
- на оплату предстоящих отпусков сотрудников в размере 2932 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам - 0 тыс. руб.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

5.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Тыс. руб.

Вид деятельности	Объем продаж за 2025г.	Объем продаж за 2024г.
Лесозаготовка	170669	198715
Итого	**170669**	**198715**

5.2. Информация о прочих доходах.

В составе прочих доходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	54 458	18158
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	588	641
Проценты к получению (депозиты, займы)	43 356	35936
Итого	**98402**	**54735**

5.3. Информация о расходах.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 10.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2025 г., тыс. руб.	Сумма отчислений за 2024 г., тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	4733	3222

5.4. Информация о прочих расходах.

В составе прочих расходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Сдача имущества в аренду	163	115
Реализация основных средств	0	901
Расходы на услуги банков	387	
Прочее	1215	368
Итого	**1765**	**1384**

5.5. Налог на прибыль.

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н).

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательств отражаются в отчетности развернуто (п. 19 ПБУ 18/02).

Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 25%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2025г. составил 20980 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход за 2025г. составил 308 тыс. руб.

В 2025 году произведена корректировка отложенного налога на прибыль на сумму 6921,0 тыс. руб.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль в 2025г. (тыс. руб.)

Временные разницы	На 31.12.2025		На 31.12.2024		Изменения за период	
	ВР	ОНА/ОНО	ВР	ОНА/ОНО	ОНА/ОНО	Влияние изменения ставки
Вычитаемые временные разницы						
Оценочные обязательства	3 379	845	2 932	586	112	147
Убытки прошлых лет			11 845	2 369	(2 961)	592
Основные средства	699	175	454	91	(61)	22
Налогооблагаемые временные разницы						
Готовая продукция	9 931	(2 483)	614	(123)	(2 329)	(31)
Основные средства	27 859	(6 965)	8 801	(1 760)	(4 765)	(440)

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2025 г.	Сумма по состоянию на 31.12.2024 г.
Наличные денежные средства в кассе	95	151
Денежные средства на расчетном счете	40 177	11 468

Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	234 000	241 000
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	**274 272**	**252 619**

В состав денежных эквивалентов включаются:

- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев).

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления".
тысяч рублей

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Возврат средств от поставщиков	578	235
Разница сумм НДС между нач. и возм.		15804
Итого	**578**	**16039**

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи".
тысяч рублей

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Лесные платежи	23805	33639
Налоги, страх взносы	976	38582
Страховка	950	1198
Банковские услуги	1200	401
Возврат средств от покупателей		53
Пошлины	680	699
Подотчет		100
Итого	**27611**	**74672**

7. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон (в т.ч. сведения о бенефициарных владельцах).

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Самсонов А.Г.	Единственный участник, директор

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу.

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда начисленная за отчетный период	1297
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	310
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	82

Долгосрочные вознаграждения – отсутствуют.

8. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют. После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2025 г. не утверждалась.

9. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Для минимизации последствий кредитного риска, связанного с последствиями неисполнения покупателями и заказчиками обязательств по оплате реализованной продукции, Общество на регулярной основе проводит анализ состояния дебиторской задолженности и формирует резерв по сомнительным долгам. На отчетную дату сомнительной задолженности нет.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Информация об этих рисках раскрывается отдельно для внутреннего и внешнего рынков.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых Общество осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.

Обострение геополитической обстановки, введение экономических санкций в отношении юридических и физических лиц РФ, проведение СВО на Украине в течение 2022-2025 года и связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую финансовую отчетность Общества.

Общество внимательно следит за финансовыми рисками, обострением геополитической обстановки. Ориентация на импортозамещение обусловило повышение спроса на продукцию, производимую Обществом, что положительно сказывается на финансовых результатах деятельности.

Директор Самсонов Александр Григорьевич

20 марта 2026 года

МП

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.	574 795	(464 500)	64 313	(36 735)	28 981	(37 321)	-	-	-	-	-	602 373	(472 840)
	За 2024 г.	528 040	(395 394)	64 706	(17 952)	17 412	(86 518)	-	-	-	-	-	574 795	(464 500)
в том числе: Здания	За 2025 г.	5 924	(4 624)	-	(254)	201	(204)	-	-	-	-	-	5 670	(4 628)
	За 2024 г.	5 924	(4 401)	-	-	-	(223)	-	-	-	-	-	5 924	(4 624)
Сооружения	За 2025 г.	805	(639)	220	-	-	(45)	-	-	-	-	-	1 025	(683)
	За 2024 г.	805	(603)	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	805	(639)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	123 128	(59 576)	-	-	-	(12 704)	-	-	-	-	-	123 128	(72 280)
	За 2024 г.	71 286	(64 183)	63 173	(11 331)	10 850	(6 243)	-	-	-	-	-	123 128	(59 576)
Транспортные средства	За 2025 г.	436 411	(399 250)	64 093	(28 781)	28 781	(24 352)	-	-	-	-	-	471 723	(394 821)
	За 2024 г.	441 499	(325 813)	1 533	(6 622)	6 562	(79 998)	-	-	-	-	-	436 411	(399 250)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	280	(278)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	280	(280)
	За 2024 г.	280	(273)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	280	(278)
Земельные участки	За 2025 г.	8 049	-	-	(7 700)	-	-	-	-	-	-	-	349	-
	За 2024 г.	8 049	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 049	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	197	(133)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	197	(146)
	За 2024 г.	197	(120)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	197	(133)
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	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	129 184	102 245	124 598
в том числе: Здания	1 042	1 300	1 523
Сооружения	342	166	202
Машины и оборудование (кроме офисного)	50 848	63 552	7 103
Транспортные средства	76 902	37 161	115 686
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	2	7
Другие виды основных средств	51	64	77
Неамортизируемые основные средства - всего	349	8 049	8 049
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	349	8 049	8 049
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	254	254	254
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.	-	-	64 093	-	-	(64 093)	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 515	-	-	(29 515)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	64 093	-	-	(64 093)	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 515	-	-	(29 515)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	220	-	-	(220)	-	-
	За 2024 г.	-	-	35 191	-	-	(35 191)	-	-
в том числе: Ж/д путь паспорт	За 2025 г.	-	-	220	-	-	(220)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Экскаватор гусенечный Hyundai HX220L High Walker	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 687	-	-	(17 687)	-	-
Экскаватор гусеничный LiuGong	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 504	-	-	(17 504)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	20 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	20 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	221 000	-	1 676 000	(1 663 000)	-	-	-	-	234 000	-
	За 2024 г.	193 000	-	1 218 000	(1 190 000)	-	-	-	-	221 000	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	221 000	-	1 676 000	(1 663 000)	-	-	-	-	234 000	-
	За 2024 г.	213 000	-	1 218 000	(1 190 000)	-	-	-	-	241 000	-
Итого	За 2025 г.	241 000	-	1 676 000	(1 673 000)	-	-	-	-	244 000	-
	За 2024 г.	193 000	-	1 218 000	(1 190 000)	-	-	-	-	221 000	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	20 738	-	180 071	(157 901)	-	-	X	42 907	-
	За 2024 г.	42 624	-	261 374	(283 260)	-	-	X	20 738	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	19 627	-	78 341	(2 306)	-	-	(90 803)	4 859	-
	За 2024 г.	3 869	-	129 386	(37 807)	-	-	(75 821)	19 627	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 110	-	-	(153 371)	-	-	174 888	22 627	-
	За 2024 г.	38 724	-	-	(244 436)	-	-	206 822	1 110	-
Товары	За 2025 г.	-	-	17 646	(2 225)	-	-	-	15 421	-
	За 2024 г.	31	-	986	(1 017)	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	84 085	-	-	-	(84 085)	-	-
	За 2024 г.	-	-	131 001	-	-	-	(131 001)	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	39 413	-	29 740	-	(26 880)	(1)	-	-	42 272	-
	За 2024 г.	38 099	-	28 128	-	(26 782)	(32)	-	-	39 413	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 714	-	5 230	-	(5 694)	(1)	-	-	5 248	-
	За 2024 г.	5 558	-	5 696	-	(5 540)	-	-	-	5 714	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 634	-	18 402	-	(20 150)	-	-	-	21 886	-
	За 2024 г.	22 300	-	21 329	-	(19 964)	(32)	-	-	23 634	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	936	-	52	-	(314)	-	-	-	675	-
	За 2024 г.	976	-	-	-	(40)	-	-	-	936	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	377	-	1 185	-	-	-	-	-	1 563	-
	За 2024 г.	-	-	377	-	-	-	-	-	377	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8 027	-	4 266	-	-	-	-	-	12 293	-
	За 2024 г.	8 454	-	-	-	(427)	-	-	-	8 027	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	725	-	604	-	(722)	-	-	-	607	-
	За 2024 г.	811	-	725	-	(811)	-	-	-	725	-
Итого	За 2025 г.	39 413	-	29 740	-	(26 880)	(1)	-	X	42 272	-
	За 2024 г.	38 099	-	28 128	-	(26 782)	(32)	-	X	39 413	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 640	2 704	2	(705)	-	-	4 642
	За 2024 г.	4 371	260	10	(2 000)	-	-	2 640
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	235	122	2	(235)	-	-	124
	За 2024 г.	84	225	10	(84)	-	-	235
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5	2	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	17	1	-	(13)	-	-	5
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	405	451	-	(464)	-	-	392
	За 2024 г.	404	15	-	(13)	-	-	405
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	290	2 019	-	-	-	-	2 308
	За 2024 г.	2 145	-	-	(1 856)	-	-	290
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	588	111	-	-	-	-	699
	За 2024 г.	622	-	-	(34)	-	-	588
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 118	-	-	(5)	-	-	1 113
	За 2024 г.	1 098	20	-	-	-	-	1 118
Итого	За 2025 г.	2 640	2 704	2	(705)	-	X	4 642
	За 2024 г.	4 371	260	10	(2 000)	-	X	2 640

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	-	-	-

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.	2 932	4 733	3 123	1 163	3 379
	За 2024 г.	3 148	3 222	3 438	-	2 932
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 932	4 733	3 123	1 163	3 379

	За 2024 г.	3 148	3 222	3 438	-	2 932

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	96 154	79 450
Затраты на оплату труда	32 915	31 386
Отчисления на социальные нужды	8 896	7 623
Амортизация	37 321	86 518
Прочие затраты	29 417	29 062
Итого по элементам	204 702	234 039
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(22 600)	37 645
Итого расходы по обычным видам деятельности	182 101	271 684