

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая часть)

ООО «Империя» за 2025 год

В данных пояснениях раскрывается информация, необходимая для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов её деятельности и движения денежных средств за 2025 год, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также другими федеральными стандартами бухгалтерского учета и нормативными актами.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Империя» (ООО «Империя»).

Сокращенное наименование: ООО «Империя».

1.2. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная.

Учредитель (участник): Высоцкий Александр Сергеевич, доля в уставном капитале – 100%.

1.3. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей.

На 31 декабря 2025 года уставный капитал полностью сформирован, задолженность участников по вкладам отсутствует.

1.4. Адрес (место нахождения): 344082, Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Буденновский, д. 29, ком. 24.

Фактический адрес совпадает с юридическим.

1.5. Государственная регистрация: ОГРН 1216100013656, дата регистрации – 17.05.2021.

1.6. Основной вид деятельности:

- 56.10 – деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. Доля выручки от этого вида деятельности в общем объеме выручки за 2025 год составила 100%.

1.7. Наличие обособленных подразделений:

Организация имеет 12 обособленных подразделений (ресторанов) на территории г. Ростова-на-Дону. Перечень подразделений приведен в учетной политике.

1.8. **Среднесписочная численность работников за 2025 год:** 512 человек.

2. Связанные стороны

2.1. **Основное общество, дочерние и зависимые общества:** отсутствуют.

2.2. **Участник (бенефициарный владелец):** Высоцкий Александр Сергеевич.

2.3. **Основной управленческий персонал:** директор (единоличный исполнительный орган).

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2025 году, составило **26 730 тыс. руб.** (в 2024 году – 25 325 тыс. руб.).

2.4. **Операции со связанными сторонами:** в отчетном периоде операции со связанными сторонами не осуществлялись. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

3. Учетная политика и её изменения

3.1. Основа составления

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), отраслевыми стандартами и рекомендациями в области бухгалтерского учета. При формировании учетной политики применены допущения, предусмотренные ФСБУ 1/2022 «Учетная политика».

3.2. Отступления от правил бухгалтерского учета

Существенные отступления от установленных правил формирования учетной политики и ведения бухгалтерского учета отсутствуют.

3.3. Критерий существенности

Показатель признается существенным и раскрывается обособленно, если его величина составляет 5% и более от соответствующего показателя отчетности либо если нераскрытие информации может повлиять на экономические решения пользователей.

3.4. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

- Стоимостный лимит признания активов объектами основных средств – **100 000 рублей**.
- Амортизация начисляется линейным способом по группам объектов.
- Сроки полезного использования определяются по Классификации основных средств, утвержденной Правительством РФ.
- Переоценка основных средств не производится.
- Проверка на обесценение проводится в порядке, установленном МСФО (IAS) 36, с отражением результатов в бухгалтерском учете.

3.5. Запасы (ФСБУ 5/2019)

- Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются по правилам, установленным для данной группы.
- Оценка при приобретении – по фактической себестоимости.
- При отпуске в производство (выбытии) оценка производится по способу ФИФО.

3.6. Финансовые вложения (ФСБУ 26/2020)

- Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат проверке на обесценение.
- Дисконтирование задолженности не применяется.

3.7. Признание доходов и расходов

- Выручка признается по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов за вычетом НДС.
- Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.

3.8. Резервы по сомнительным долгам

Резерв создается по каждому сомнительному долгу отдельно на основе оценки финансового состояния должника и вероятности погашения. Проверка дебиторской задолженности на предмет создания (корректировки) резерва проводится на конец каждого отчетного периода. По состоянию на 31 декабря 2025 года резерв по сомнительным долгам не формировался.

3.9. Учет налога на прибыль (ФСБУ 14/2022)

Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Налог на прибыль». Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто в бухгалтерском балансе. Расчет текущего налога на прибыль производится на основе данных налогового учета.

3.10. Денежные потоки (ФСБУ 4/2023, ПБУ 23/2011)

Денежные потоки от текущих операций отражаются без учета НДС. Суммы НДС, полученные в составе поступлений и перечисленные в составе платежей, показываются свернуто. Страховые взносы и НДФЛ отражаются в составе платежей, связанных с оплатой труда.

3.11. Исправление ошибок

Ошибка признается существенной, если она приводит к искажению статьи отчетности не менее чем на 10%. В 2025 году существенных ошибок прошлых лет не выявлено.

3.12. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство не выявило признаков, ставящих под сомнение возможность продолжения деятельности в обозримом будущем.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Структура бухгалтерского баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила **357 045 тыс. руб.** (на 31.12.2024 – 338 874 тыс. руб.).

- **Внеоборотные активы** – 51 167 тыс. руб.
(в т.ч. основные средства – 49 471 тыс. руб., отложенные налоговые активы – 1 696 тыс. руб.).
- **Оборотные активы** – 305 878 тыс. руб.
(в т.ч. запасы – 105 110 тыс. руб., НДС по приобретенным ценностям – 44 126 тыс. руб., дебиторская задолженность – 120 953 тыс. руб., денежные средства – 35 826 тыс. руб.).
- **Капитал и резервы** – 207 644 тыс. руб. (уставный капитал – 10 тыс. руб., нераспределенная прибыль – 207 634 тыс. руб.).
- **Долгосрочные обязательства** – 9 090 тыс. руб. (отложенные налоговые обязательства).
- **Краткосрочные обязательства** – 140 311 тыс. руб. (в т.ч. кредиторская задолженность – 106 961 тыс. руб., оценочные обязательства – 33 350 тыс. руб.).

4.2. Основные средства

Движение основных средств за 2025 год (в тыс. руб.):

Показатель	На начало года	Поступило	Выбыло	Амортизация	На конец года
Первоначальная стоимость	93 165	26 170	(8)	—	119 221
Накопленная амортизация	(45 195)	—	1	(24 783)	(69 976)
Остаточная стоимость	47 970	—	—	—	49 245

На 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составляет **49 245 тыс. руб.** (в балансе по строке 1150 отражено 49 471 тыс. руб. с учетом незавершенных капитальных вложений). Амортизируемые основные средства – 49 245 тыс. руб.

Переоценка и обесценение основных средств в отчетном году не проводились.

4.3. Запасы

Запасы на конец 2025 года составляют **105 110 тыс. руб.** (на начало года – 169 809 тыс. руб.). Движение запасов:

Показатель	Сырье и материалы	Товары	Итого
Остаток на 01.01.2025	73 952	60 951	169 809
Поступление	142 051	536 013	690 152
Списание	(171 928)	(534 956)	(754 851)
Изменение видов запасов	(26 740)	33 850	—
Остаток на 31.12.2025	17 335	95 857	105 110

Запасы не являются заложенными, не находятся в пути.

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность (краткосрочная) на 31.12.2025 составила **120 953 тыс. руб.** (на начало года – 91 730 тыс. руб.). Основные дебиторы:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 87 256 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 24 294 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 877 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность (краткосрочная) на 31.12.2025 составила **106 961 тыс. руб.** (на начало года – 112 728 тыс. руб.). В том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 55 904 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 17 855 тыс. руб.
- сальдо по ЕНС – 13 774 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 9 207 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.5. Капитал и резервы

Движение капитала за 2025 год:

Показатель	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
На 31.12.2024	10	189 952	189 962
Чистая прибыль	—	181 680	181 680
Дивиденды	—	(163 998)	(163 998)
На 31.12.2025	10	207 634	207 644

Дивиденды начислены и выплачены по решению единственного участника от 15.03.2025, 10.06.2025, 12.09.2025, 08.12.2025. Общая сумма дивидендов – 163 998 тыс. руб. (из нераспределенной прибыли прошлых лет и текущего года).

4.6. Заемные средства

На 31 декабря 2025 года у организации отсутствуют заемные средства (кредиты и займы). В течение года были привлечены краткосрочные займы на сумму 6 216 тыс. руб., которые полностью погашены до конца отчетного периода.

4.7. Отложенные налоговые обязательства и активы

- Отложенные налоговые обязательства (ОНО) на 31.12.2025 – **9 090 тыс. руб.** (на 31.12.2024 – 18 996 тыс. руб.).

- Отложенные налоговые активы (ОНА) на 31.12.2025 – **1 696 тыс. руб.** (на 31.12.2024 – 0).

Изменение ОНО и ОНА связано с временными разницами, возникшими в отчетном периоде, и отразилось на сумме отложенного налога на прибыль в отчете о финансовых результатах (строка 2412 – 14 218 тыс. руб.).

4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За 2025 год:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Выручка	2 142 637
Себестоимость продаж	(515 951)
Валовая прибыль	1 626 686
Коммерческие расходы	(1 037 009)
Управленческие расходы	(334 514)
Прибыль от продаж	255 163

Элемент затрат	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Материальные затраты	1 245 615	625 654
Затраты на оплату труда	514 499	451 977
Отчисления на социальные нужды	109 823	87 439
Амортизация	24 781	22 229
Прочие затраты	478 100	407 829
Итого	2 372 818	1 595 128
Изменение остатков НЗП и ГП	(516 579)	(34 907)
Расходы по обычным видам деятельности	1 856 239	1 560 221

Расходы по элементам (в соответствии с табличными пояснениями, раздел 10):

4.9. Прочие доходы и расходы

- Прочие доходы – 2 174 тыс. руб. (в основном курсовые разницы и прочие операционные доходы).
- Прочие расходы – 32 787 тыс. руб. (включая расходы от реализации иного имущества, отчисления в оценочные резервы, курсовые разницы и др.).

4.10. Налог на прибыль

- Бухгалтерская прибыль до налогообложения – 224 550 тыс. руб.
- Условный расход по налогу на прибыль (20%) – 44 910 тыс. руб.
- Текущий налог на прибыль (по данным декларации) – 57 086 тыс. руб.
- Отложенный налог на прибыль – 14 218 тыс. руб. (в том числе за счет изменения временных разниц и пересчета ОНО/ОНА).
- **Итого налог на прибыль, отраженный в отчете о финансовых результатах (строка 2410) – (42 869) тыс. руб.**

Постоянные разницы и постоянные налоговые обязательства/активы в отчетном году не оказали существенного влияния.

4.11. Чистая прибыль

Чистая прибыль за 2025 год составила **181 681 тыс. руб.** (строка 2400).

4.12. Движение денежных средств

- **Сальдо денежных потоков от текущих операций – 198 738 тыс. руб.** (поступления – 2 190 723 тыс. руб., платежи – 1 991 985 тыс. руб.).

- **Сальдо от инвестиционных операций** – (26 568) тыс. руб. (платежи в связи с приобретением внеоборотных активов).
- **Сальдо от финансовых операций** – (163 782) тыс. руб. (поступления от займов – 6 216 тыс. руб., платежи по дивидендам – 163 998 тыс. руб., погашение займов – 6 216 тыс. руб. В ОДДС финансовые операции показаны свернуто; чистый отток по финансовым операциям составил 163 782 тыс. руб.).

Денежные средства и эквиваленты на конец года – 35 826 тыс. руб. (на начало – 27 438 тыс. руб.).

5. Прочая информация

5.1. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь (бюджетные средства, бюджетные кредиты) не предоставлялась.

5.2. События после отчетной даты

После 31 декабря 2025 года не произошло событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств или требовать раскрытия в бухгалтерской отчетности.

5.4. Исправление ошибок и корректировки отчетности

В отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет не выявлено. Бухгалтерская отчетность за 2025 год представлена без корректировок по сравнению с первоначально составленными формами.

Директор

_____ (Высоцкий Александр Сергеевич)

27 марта 2026 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	49 245	47 864	57 446
в том числе:			
Сооружения	226	344	462
Машины и оборудование (кроме офисного)	32 065	39 600	49 124
Офисное оборудование	9 704	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	6 791	7 327	7 860
Другие виды основных средств	459	593	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

		На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	169 809	-	690 152	(754 851)	-	-	X	X	105 110	-
	3а 2024 г.	116 254	-	677 496	(623 940)	-	-	X	X	169 809	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	73 952	-	142 051	(171 928)	-	-	(26 740)	-	17 335	-
	3а 2024 г.	55 303	-	141 483	(88 985)	-	-	(33 850)	-	73 952	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	95 857	-	548 101	(566 364)	-	-	10 181	-	87 775	-
	3а 2024 г.	60 951	-	536 013	(534 956)	-	-	33 850	-	95 857	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	91 730	-	69 886	742	(39 362)	(2 042)	-	-	120 953	-
	3а 2024 г.	159 410	-	67 362	-	(135 003)	(39)	-	-	91 730	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	42 295	-	60 412	-	(13 409)	(2 042)	-	-	87 256	-
	3а 2024 г.	40 933	-	22 403	-	(21 002)	(39)	-	-	42 295	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	568	-	843	-	(236)	-	-	-	1 175	-
	3а 2024 г.	1 066	-	265	-	(763)	-	-	-	568	-
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.	-	-	51	-	-	-	-	-	51	-
	3а 2024 г.	59 392	-	715	-	(60 107)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	21 341	-	7 831	-	(4 878)	-	-	-	24 294	-
	3а 2024 г.	-	-	21 338	-	3	-	-	-	21 341	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	49 506	-	-	-	(49 506)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	850	-	-	-	(850)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 098	-	808	-	(3 056)	-	-	-	850	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	20 118	-	748	-	(19 989)	-	-	-	877	-
	3а 2024 г.	5 415	-	15 274	-	(571)	-	-	-	20 118	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	6 558	-	-	742	-	-	-	-	7 300	-
	3а 2024 г.	-	-	6 558	-	-	-	-	-	6 558	-
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.	91 730	-	69 886	742	(39 362)	(2 042)	-	X	120 953	-
	3а 2024 г.	159 410	-	67 362	-	(135 003)	(39)	-	X	91 730	-

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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	112 728	74 502	-	(80 229)	(40)	-	106 961
	3а 2024 г.	197 507	76 919	-	(161 683)	(16)	-	112 728
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	58 577	59 557	-	(62 190)	(40)	-	55 904
	3а 2024 г.	59 902	54 544	-	(55 853)	(16)	-	58 577
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	126	49	-	(125)	-	-	50
	3а 2024 г.	154	126	-	(154)	-	-	126
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.	16 688	347	-	(7 828)	-	-	9 207
	3а 2024 г.	72 327	731	-	(56 370)	-	-	16 688
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 733	-	-	(75)	-	-	1 658
	3а 2024 г.	37 536	923	-	(36 726)	-	-	1 733
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	56	46	-	-	-	-	102
	3а 2024 г.	73	-	-	(17)	-	-	56
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	9 736	4 038	-	-	-	-	13 774
	3а 2024 г.	-	9 736	-	-	-	-	9 736
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7 311	1 128	-	(28)	-	-	8 411
	3а 2024 г.	11 307	14	-	(4 010)	-	-	7 311
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	18 501	9 337	-	(9 983)	-	-	17 855
	3а 2024 г.	16 209	10 845	-	(8 553)	-	-	18 501
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	112 728	74 502	-	(80 229)	(40)	X	106 961
	3а 2024 г.	197 507	76 919	-	(161 683)	(16)	X	112 728

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	-	-	-
Расчеты с прочими 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	1 245 615	625 654
Затраты на оплату труда	514 499	451 977
Отчисления на социальные нужды	109 823	87 439
Амортизация	24 781	22 229
Прочие затраты	478 100	407 829
Итого по элементам	2 372 818	1 595 128
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(516 579)	(34 907)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 856 238	1 560 221

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.	-	-	-	-