

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «Корпорация Курская хлебная база №24»

Бухгалтерская отчетность ООО "Корпорация Курская хлебная база №24" (далее - Общество) сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация Курская хлебная база №24»

Юридический и фактический адрес предприятия: 305025, г. Курск, Магистральный проезд, д. 18.

Дата государственной регистрации: 18.03.2002 года
ОГРН: 1024600941056
ИНН 4632021210
КПП 463201001.

Среднесписочная численность работающих Общества на 31 декабря 2025 года составляет 61 человек.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Хранение и складирование зерна (код по ОКВЭД 52.10.3);
- Торговля оптовая неспециализированная (код по ОКВЭД 46.90);
- Торговля оптовая зерном (код по ОКВЭД 46.21.11).

В состав правления Общества входит: Шивинский Валентин Анатольевич - генеральный директор. Вознаграждение Генеральному директору производится согласно Трудового договора.

Учредителями Общества являются: Тетерюков Вячеслав Борисович (76,0%), Языкова Светлана Вячеславовна (24%).

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000 рублей.

Сведения об аудитор: ООО АФ "Аудит и Консалтинг", ИНН 6832038092, КПП 682901001, ОГРН 1026801229069.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Существенного изменения содержания и формы Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и других приложений к ним нет. Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период.

В бухгалтерской отчетности Общество не раскрывает информацию по сегментам.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Согласно Приказа об учетной политике №205-од от 30.12.2018 года Общество ведет бухгалтерский учет и обработки учетной информации на электронно-вычислительных машинах с использованием программного продукта "1С: Предприятие 8.3".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления,

Определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) осуществляется по мере отгрузки товаров (работ, услуг) и выставления расчетных документов покупателям.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5%.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Все ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости.

При определении первоначальной стоимости объекта основных средств величина оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации этого объекта и восстановлению окружающей среды не учитывается.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за

месяцем принятия ОС к бухгалтерскому учету и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания ОС с бухгалтерского учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Организация не проводит проверку ОС на обесценение, в связи с правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объекта основных средств.

При определении общей суммы капитальных вложений величина оценочного обязательства не учитывается.

Организация не проводит проверку капвложений на обесценение, в связи с правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 5/2019 "Запасы", утвержденными Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд (канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд) со сроком использования не более 12 месяцев в целях внутреннего контроля принимать к учету в качестве активов с последующим отнесением на затраты.

Малоценные ОС и спецодежду (спецоснастку), предназначенные для использования свыше 12 месяцев одновременно относятся на расходы, организован забалансовый учет для контроля на счете МЦ.

Спецодежда (спецоснастка), предназначенную для использования до 12 месяцев учитывается в составе запасов и списывается на расходы в момент отпуска в эксплуатацию.

Запасы (за исключением незавершенного производства и готовой продукции) учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (формирование) запасов, доведение их до надлежащего состояния и перемещение в место использования, реализации либо потребления.

Включение в фактическую себестоимость запасов процентов по заемным средствам предусмотрено для запасов, признаваемых инвестиционным активом.

Запасы (готовая продукция и незавершенное производство) учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты):

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда основных производственных рабочих;
- отчисления на отчисления нужды с нее;
- амортизация основных средств

и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списание запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Затраты на производство учитываются по калькуляционному методу, при котором в течение отчетного периода по дебету счетов учета затрат на производство с кредита счетов учета ресурсов собираются затраты отчетного периода с подразделением на прямые, относимые в дебет счета 20, т.е. непосредственно связанные с производством данного вида продукции, выполнением работы или оказанием услуги, и косвенные (накладные), относимые в дебет собирательно-распределительного счета 25, не связанные непосредственно с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а обусловленные процессами организации, обслуживанием производства и управлением им.

Косвенные расходы, собранные на счете 25 подлежат списанию в конце отчетного периода по принадлежности с одновременным их распределением между объектами калькулирования, в разрезе которых организуется аналитический учет, пропорционально той или иной базе. Счет 25 закрывается; калькулируется полная фактическая производственная себестоимость готовой продукции. На конец отчетного месяца указанный счет сальдо не имеет.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен организацией для каждого счета затрат.

Расходы организации на управление по подразделению АУП, непосредственно не связанные с производством, учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы". Данные управленческие расходы не включать в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции.

Использовать метод учета затрат "Директ-Костинг".

Отражать управленческие расходы путем списания напрямую в дебет субсчета 90.08 с кредита 26 счета.

Для учета расходов будущих периодов применяется счет 97 «Расходы будущих периодов». Сроки погашения расходов будущих периодов устанавливаются соответствующими сметами или установленным сроком действия.

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной, Общество создает резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2025 он составляет 1 759 тыс. руб.

Общество не создает резервов предстоящих расходов и платежей.

Общество не создает резервы предстоящих расходов на выплату отпускных.

С 01.01.2025 принято решение не применять ПБУ 8/2010 и не создавать оценочное обязательство в связи с правом применять упрощенные способы ведения б/у.

С 01.01.2024 года применяется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В Обществе имеются НМА с полностью погашенной стоимостью, используемые для получения экономической выгоды: Подсистема "Силосная доска" и СКПС "Заготовка 36 и 6", которые учитываются на забалансовом счете 013 «НМА малоценные».

В Учетную политику организации Приказом №136-од от 31.12.2024 внесены изменения. С 01.01.2025 года применяется ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» ретроспективно.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Пояснительная записка.

Организация ежеквартально составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность для представления учредителям, кредиторам и иным заинтересованным пользователям.

С 01.04.2025 года применяется ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. Хозяйственно - финансовая деятельность, динамика прибыли.

Основными поставщиками зерна в 2025 году были сельхозпроизводители и предприниматели Курской области такие как: ЗАО Агрофирма Рьльская, ООО Успех, ИП Неваленной Андрей Иванович, ИП Глава КФХ Подушкин Юрий Николаевич, ООО Южный Торговый Дом.

В течение отчетного периода реализация осуществлялась как на территории Российской Федерации, так и на экспорт.

Основными российскими покупателями готовой продукции являются: АО Курский комбинат хлебопродуктов, ЗАО Цитадель, ООО Велес-Агро.

Экспортные поставки готовой продукции производились в Беларусь. Всего отгружено на экспорт продукции на сумму 1 756 тыс. рублей.

Основными потребителями услуг элеватора являются: ООО Торговый Дом Содружество, ООО «Русагро-Инвест», ООО «Кшеньагро».

По итогам 2025 года наблюдается общее увеличение выручки от реализации, в том числе уменьшение выручки от реализации ГП и увеличение выручки от оказанных услуг и выручки от реализации зерна.

Выручка от продажи продукции, работ и услуг имеет следующую структуру (тыс. руб.):

	2025 год	2024 год	Рост
- выручка от продажи ГП	69 580	117 931	-
- выручка от оказания услуг	166 474	132 044	26%
- выручка от продажи зерна	106 525	52 334	104%

Себестоимость продукции, работ и услуг имеет следующую структуру (тыс. руб.):

	2025 год	2024 год	Рост
- себестоимость ГП	86 562	146 088	-
- себестоимость услуг	56 371	53 710	5%
- себестоимость зерна	95 514	47 211	102%

Итого валовая прибыль (убыток) (тыс. руб.):

	2025 год	2024 год	Рост
- прибыль от оптовой ГП	-16 982	-28 157	-
- прибыль от реализации услуг	110 103	78 334	40%
- прибыль от реализации зерна	11 011	5 123	115%

Чистая прибыль Общества по итогам 2025 года: 5 333 тыс. руб.

Задолженность по займам и процентам в валюте в пересчете на рубли на 31.12.2025 г. отсутствует.

Задолженность по кредитам и процентам на 31.12.2025 г. отсутствует.

Задолженность по займам и процентам на 31.12.2025 г. составляет:

в тыс. руб.

Задолженность по основному долгу	-
Задолженность по процентам	3 848
Всего:	3 848.

Сумма налогов и взносов, уплаченных в бюджет в 2025 году: 46 749 тыс. руб.

4. Инвестиционная деятельность

Основными производственными фондами Общества являются элеваторы, склады напольного хранения, цех по переработке сельскохозяйственной продукции, линия отжима масличных культур.

Балансовая стоимость основных средств на начало отчетного периода составляет – 300 998 тыс. руб., начисленная амортизация – 217 558 тыс. руб.

На 31.12.2025г. балансовая стоимость основных средств – 303 266 тыс. руб., начисленная амортизация – 235 432 тыс. руб.

5. Экономические показатели

1. Коэффициент текущей ликвидности - 1,075.
Соответствует средней платежеспособности.

2. Коэффициент быстрой ликвидности - 0,778.
Соответствует средней платежеспособности.

3. Коэффициент абсолютной ликвидности - 0,061.
Соответствует средней платежеспособности.

4. Коэффициент наличия собственных средств - 0,621.

Высокая финансовая устойчивость.

5. Рентабельность продукции - 6,59%.

Высокая рентабельность продукции.

6. Рентабельность активов - 4,98%.

Выше средней по отрасли.

7. Рентабельность продаж - 7,06 %.

Значительно ниже средней по отрасли.

8. Рентабельность компании - 1,56 %.

Средняя рентабельность компании.

Связанные стороны Общества по учредителю:

1. ООО "Торговый Дом Зернотекс" (ИНН 7709284066).

- Договор №ДЗ 25/01 от 25.07.2025.

2. КСЕПО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (гос. номер НЕ 347244).

Операций в отчетном периоде не производилось.

Аффилированные лица и бенефициары Общества по учредителю:

1. Языкова Светлана Вячеславовна (ИНН 772730638543).

Операций в отчетном периоде не производилось.

2. ИП Тетерюков Вячеслав Борисович (ИНН 771409440528).

- Договор о новации в займ б/н от 02.08.2023.

3. Тетерюков Вячеслав Борисович.

- Договор аренды транспортного средства б/н от 15.08.2023.

К основному управленческому персоналу Общества относятся: Генеральный директор, Коммерческий директор, Директор по связям с инвесторами. В 2025 году вознаграждение управленческого персонала составляет 7611 т. р., страховые взносы с вознаграждения управленческого персонала – 1017 т. р., НДФЛ исчисленный с вознаграждения управленческого персонала - 1346 т. р.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

В период между отчетной датой и днем составления годовой отчетности события, существенно повлиявшие на финансовое состояние Общества, не происходили.

Получение бюджетных средств Обществом не осуществлялось.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Существенных ошибок предшествующих периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Организация не ведет совместной деятельности.

Договоры строительного подряда, соглашения о разделе продукции, прекращаемая деятельность, реорганизация отсутствуют.

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном периоде не проводились.

Организация в 2025 году государственную помощь не получала.

Общество планирует сохранить направление своей деятельности и намерено работать в последующие 12 месяцев и в будущем увеличить объем и качество товаров и оказанных услуг.

Генеральный директор



Шивинский В. А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы
3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	амортизация	обесценение	перевосценка		первоначальная стоимость (перерецененная)	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 80	(80)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	80 80	(80)	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- 80	(80)	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	амортизация	обесценение	перевосценка		первоначальная стоимость (перерецененная)	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
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	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленные фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			закрыты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, отнесенные к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	62 853	78 459	90 787
в том числе:			
Здания	18 941	21 573	24 229
Сооружения	16 085	20 436	24 813
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 066	28 048	38 902
Офисное оборудование	-	2	4
Транспортные средства	4	184	1 268
Другие виды основных средств	9 757	8 216	1 571
Земельные участки	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	4 981	4 981	4 981
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	4 981	4 981	4 981
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной 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)

На начало года	Изменения за период	На конец периода

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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	За 2025 г.	7 000	-	255 000	252 000	-	-	-	-	10 000	-	-
	За 2024 г.	57 000	-	318 000	368 000	-	-	-	-	7 000	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 000	-	255 000	252 000	-	-	-	-	10 000	-	-
	За 2024 г.	57 000	-	318 000	368 000	-	-	-	-	7 000	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	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.	33 507	-	231 788	(255 664)	-	-	X	-	X	9 612	-
	За 2024 г.	47 240	-	253 252	(266 985)	-	-	X	-	X	33 507	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 756	-	5 474	(1 450)	-	-	-	-	(4 097)	1 684	-
	За 2024 г.	1 761	-	11 283	(5 023)	-	-	-	-	(6 264)	1 756	-
Готовая продукция	За 2025 г.	924	-	-	(46 114)	-	-	-	-	48 221	3 031	-
	За 2024 г.	2 104	-	-	(103 216)	-	-	-	-	102 036	924	-
Товары	За 2025 г.	30 719	-	132 556	(95 760)	-	-	-	-	(66 421)	1 094	-
	За 2024 г.	28 744	-	153 484	(47 480)	-	-	-	-	(104 028)	30 719	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	108	-	93 757	(112 359)	-	-	-	-	22 296	3 803	-
	За 2024 г.	14 632	-	88 486	(111 266)	-	-	-	-	8 256	108	-
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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	(6)	-	-	4
	За 2024 г.	6	4	-	-	-	-	10
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 899	14 101	(1 750)	(10 087)	(134)	X	15 912
	За 2024 г.	22 101	8 421	(1 708)	(18 623)	(92)	X	11 899
								(1 759)
								(1 750)

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						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	44 889	-	-	(44 889)	-	-	44 889	
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.	44 889	-	-	(44 889)	-	-	44 889	
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. За 2024 г.	25 924 138 753	20 113 21 141	-	(12 376) (134 475)	505	-	33 661 25 924	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	38 109	2 627 97	-	(132) (167)	-	-	2 533 38	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 240 1 549	281 1 208	-	(1 237) (1 517)	-	-	283 1 240	
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.	4 076 5 028	5 309 1 863	-	(1 987) (3 320)	505	-	7 397 4 076	
Расчеты по аренде	За 2025 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	169 990	157 774
Затраты на оплату труда	69 214	61 723
Отчисления на социальные нужды	14 467	11 799
Амортизация	18 604	19 376
Прочие затраты	56 150	42 663
Итого по элементам	328 425	293 335
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(8 436)	13 728
Итого расходы по обычным видам деятельности	319 989	307 063

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.	-	-	-	-