ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерпром»
ИНН	6195000018
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной вид деятельности организации:	46.21 Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1.КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.2. ДОПУЩЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика сформирована исходя из допущений:
- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности (критерии существенности см. п. 2.5. Пояснений).

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности сроки с отсутствующими показателями в качестве обстоятельства, предусмотренного п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

2.3. ОТСТУПЛЕНИЯ ОТ ПРАВИЛ, УСТАНОВЛЕННЫХ ФЕДЕРАЛЬНЫМИ СТАНДАРТАМИ

При составлении настоящей бухгалтерской отчётности отступлений от правил, установленных федеральными стандартами не допускалось.

2.4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Существенные изменения, не связанные с изменением законодательства, в учётную политику Общества не вносились.

Существенных изменений, обусловленных изменением законодательства, в учётную политику Общества не вносилось.

2.5. КРИТЕРИИ СУЩЕСТВЕННОСТИ ДЛЯ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

Согласно учётной политике Общества, показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от валюты баланса. Показатели, составляющие менее 5% от валюты баланса, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.6. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, кроме недвижимого имущества и транспортных средств, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющими стоимость ниже 100 000 рублей. Затраты на приобретение и создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Недвижимое имущество и транспортные средства, отвечающие критериям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, признаются основными средствами не зависимо от их стоимости.

По приобретаемым или создаваемым объектам основных средств срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

2.8. ЗАПАСЫ

Запасы принимаются к учету по их фактической себестоимости, которая включает все фактические затраты на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Списание стоимости материально-производственных запасов в случае продажи и при прочем выбытии осуществлять по методу ФИФО.

2.9. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и за вычетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.10. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенной при их переоценке в прошлые периоды.

Резервный капитал не создается.

2.11. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

2.12. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

2.12.1. Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка от продажи товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, и (или) прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности включаются в выручку.

2.12.2. Признание расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

2.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на предстоящую выплату премий за выполнение показателей текущего отчетного периода;
- на оплату предстоящих отпусков;
- оценочных обязательств на предстоящие расходы по оплате фактически выполненных работ, по которым исполнителями не выставлены расчётные документы.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2.14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Организация признает событием после отчетной даты факт (факты) хозяйственной деятельности, который (которые) оказал (оказали) или может (могут) оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации и который (которые) имел (имели) место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год. Для определения существенных событий после отчетной даты используется критерий существенности, указанный в п.2.5 настоящих Пояснений.

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.	25 920	(14 428)	11 033	(708)	708	(5 480)	-	-	-	-	-	36 245	(19 199)
	За 2024 г.	38 494	(16 210)	1 160	(13 733)	7 582	(5 799)	-	-	-	-	-	25 920	(14 428)
в том числе: Здания	За 2025 г.	14 500	(7 607)	-	-	-	(2 852)	-	-	-	-	-	14 500	(10 459)
	За 2024 г.	14 919	(5 173)	-	(419)	419	(2 852)	-	-	-	-	-	14 500	(7 607)
Офисное оборудование	За 2025 г.	356	(351)	125	-	-	(5)	-	-	-	-	-	481	(356)
	За 2024 г.	356	(194)	-	-	-	(157)	-	-	-	-	-	356	(351)
Транспортные средства	За 2025 г.	9 483	(6 470)	10 908	(708)	708	(2 623)	-	-	-	-	-	19 683	(8 384)
	За 2024 г.	21 638	(10 843)	1 160	(13 314)	7 163	(2 789)	-	-	-	-	-	9 483	(6 470)
Земельные участки	За 2025 г.	1 581	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 581	-
	За 2024 г.	1 581	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 581	-
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	15 464	9 912	20 703
в том числе: Здания	4 041	6 893	9 746
Офисное оборудование	125	5	162
Транспортные средства	11 298	3 014	10 795
Неамортизируемые основные средства - всего	1 581	1 581	1 581
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	1 581	1 581	1 581
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	За 2025 г.	-	-	11 033	-	-	(11 033)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 310	-	(150)	(1 160)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	11 033	-	-	(11 033)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 310	-	(150)	(1 160)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	73 000	(73 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	73 000	(73 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	73 000	(73 000)	-	-	-	-	-	-
	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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	5	-	1 894 377	(1 894 140)	-	-	X	X	242	-
	За 2024 г.	-	-	1 351 015	(1 351 010)	-	-	X	X	5	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 750	(1 750)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 344	(1 344)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	5	-	1 810 708	(1 810 483)	-	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	-	-	1 288 266	(1 288 261)	-	-	-	-	5	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	81 919	(81 907)	-	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	61 406	(61 405)	-	-	-	-	-	-

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.	105 080	-	233 747	783	(115 873)	-	-	-	223 737	-
	За 2024 г.	139 079	-	94 047	-	(128 046)	-	-	-	105 080	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56 193	-	67 650	-	(69 694)	-	-	-	54 149	-
	За 2024 г.	139 029	-	45 160	-	(128 046)	-	-	-	56 193	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 677	-	150 960	-	(37 677)	-	-	-	150 960	-
	За 2024 г.	-	-	37 677	-	-	-	-	-	37 677	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	11 080	783	(24)	-	-	-	11 839	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	4 054	-	-	-	-	-	4 054	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 210	-	-	-	(8 478)	-	-	-	2 732	-
	За 2024 г.	-	-	11 210	-	-	-	-	-	11 210	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	105 080	-	233 747	783	(115 873)	-	-	X	223 737	-
	За 2024 г.	139 079	-	94 047	-	(128 046)	-	-	X	105 080	-

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 300	130 204	-	-	-	-	151 504
	За 2024 г.	70 666	-	-	(49 366)	-	-	21 300
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	21 300	130 204	-	-	-	-	151 504
	За 2024 г.	70 666	-	-	(49 366)	-	-	21 300
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41 328	77 843	-	(75 642)	-	-	43 529
	За 2024 г.	33 958	17 955	-	(10 585)	-	-	41 328
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	399	72 579	-	(72 228)	-	-	750
	За 2024 г.	283	482	-	(366)	-	-	399
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	146	4 938	-	(146)	-	-	4 938
	За 2024 г.	-	146	-	-	-	-	146
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 545	3	-	(1 515)	-	-	33
	За 2024 г.	3 121	1	-	(1 577)	-	-	1 545
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	39 167	-	-	(1 753)	-	-	37 414
	За 2024 г.	21 912	17 255	-	-	-	-	39 167
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 634	-	-	(8 634)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	71	245	-	-	-	-	316
	За 2024 г.	-	71	-	-	-	-	71
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	78	-	-	-	-	78
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	62 628	208 047	-	(75 642)	-	X	195 033
	За 2024 г.	104 624	17 955	-	(59 951)	-	X	62 628

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 811 990	1 289 385
Затраты на оплату труда	10 750	3 724
Отчисления на социальные нужды	2 417	931
Амортизация	5 480	5 799
Прочие затраты	107 105	84 716
Итого по элементам	1 937 742	1 384 555
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 937 730	1 384 555

10 ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Списочная численность работающих на конец отчетного периода	18 чел.
Списочная численность работающих на конец предыдущего отчетного периода	10 чел.
Уставный капитал	1 млн. руб.
Филиалы	Нет.
Обособленные подразделения без выделения на отдельный баланс	- Нет.
Дочерние общества	- Нет.
Зависимые общества	- Нет.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ

Уставный капитал	1 млн. руб.
Участники	100%-единственный участник

СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал	1000	1000	1000
Чистые активы	50575	56138	67191

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Операции со связанными сторонами в отчётном году:

Виды операций	Объём операций	Состояние расчётов на конец периода
		Дебиторская задолженность
Аванс на поставку продукции ООО Шолохова	-	29 810

Сомнительная задолженность по взаиморасчётам со связанными сторонами на отчётную дату отсутствует. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавались.

Безнадёжная задолженность по взаиморасчётам со связанными сторонами на отчётную дату отсутствует. Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе, за счет резерва по сомнительным долгам, не производилось.

Выплата вознаграждения управленческому персоналу осуществлялась в соответствии с утверждённым штатным расписанием и локальными нормативными актами.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчётной даты отсутствуют.

НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Неопределенность в части событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Законодательный риск - обусловлен возможностью изменения различных законодательных и нормативных актов, влияющих на финансово-хозяйственную деятельность организации;

Организационный риск – обусловлен внутренними факторами организации, такими как стратегия развития, принципы организации деятельности, ресурсы и их использование;

Маркетинговый риск связан с условиями рынка (спрос, предложение, цены), в котором осуществляется финансово-хозяйственная деятельность организации;

Имущественный риск – связан с возможной вероятностью потери активов в результате воздействия, например, следующих факторов: утрата контрагентом платежеспособности, потери при транспортировке и/или в результате действия чрезвычайных обстоятельств, потери в результате недобросовестных действий и т.д.

Риск возникновения чрезвычайной ситуации.

Генеральный директор Стрижалов Александр Юрьевич

25 марта 2026 г.