

Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «РИЗЫК»
за 2025 год

1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «РИЗЫК»

Сокращенное наименование предприятия: ООО «РИЗЫК»

Организационно-правовая форма, Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная собственность

Юридический адрес: 644073, Омская обл, г. Омск, ул. Долинная, д.5

ООО «РИЗЫК», в дальнейшем именуемое «предприятие», зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №12 по Омской области за основным государственным реестровым номером 1105543023530 от 03.08.2010г., поставлено на учет 03.08.2010 с присвоением идентификационного номера налогоплательщика 5528206009, с 12.11.2025 присвоен кодом причины постановки на учет 550701001 в связи со сменой юридического адреса.

По состоянию на 31.12.2025 года Уставный капитал предприятия составляет 10 300,00 (Десять тысяч триста) рублей.

Учредителями предприятия являются Фаткулин Тагир Гибатуллович (98 % уставного капитала Общества), Садыкова Зухра Саитовна (2% уставного капитала Общества). Исполнительный орган – высшим должностным лицом предприятия является Генеральный директор Фаткулин Тагир Гибатуллович.

Среднесписочная численность сотрудников предприятия в 2025 году составляла – 231 человек

2. Информация об учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии со следующим:

- Ф3 от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина т 29.07.1998 № 34-н)
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций (утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н);
- Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. Приказом Минфина от 31.10.2000 № м94н);
- Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».
- Прочими нормативными актами регулируемыми правилами бухгалтерского учета в РФ.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером. Основание: ч.3 ст.7 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

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 он составляет 5% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Основание: п.3 ПБУ 22/2010, п. 11 ПБУ 4/99.

Переоценка основных средств не производится. Основание: п.15 ПБУ 6/01.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в деятельности предприятия, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. свыше 12 месяцев.;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

- стоимость объекта превышает 100 000,00 (Сто тысяч) руб. Основание п.3-5 ПБУ 6/01,

Объекты ОС стоимостью до 100 000,00 руб. за единицу отражать в составе МПЗ. Основные средства, относящиеся к МПЗ, после передачи их в производство, учитывать на забалансовом счете, с возложением обязанности по обеспечению сохранности данных основных средств на материально-ответственных лиц, в разрезе работников, получивших эти активы. Основание: п.5 ПБУ 6/01.

Срок полезного использования каждого объекта предприятие устанавливает самостоятельно исходя из ожидаемого периода, в течение которого объект основных средств способен приносить экономические выгоды и определяется комиссионно.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: п.35 ФСБУ 6/2020.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется на предприятии с учетом требований ФСБУ (ПБУ)5/2019 «Запасы», которое применяется перспективно с 01.01.2024 г. Поступление материалов отражается по фактической стоимости приобретения. Оценка материально-производственных запасов производится по каждому отдельному виду (группе) МПЗ и при их выбытии осуществляется по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

Учет расходов, непосредственно связанных с основной деятельностью ведется на счете 20 «Основное производство» и в конце каждого отчетного периода списываются на счет 90.02.1 «Себестоимость продаж».

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство» пропорционально суммам всех прямых затрат.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого отчетного периода списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и в конце каждого отчетного периода списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу».

Учет незавершенного производства не ведется.

В составе прочих расходов учитываются расходы не связанные с изготовлением и продажей продукции (выполнением работ, оказанием услуг) приобретением и продажей товаров.

Выручка признается методом начисления.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки (доходы от продажи основных средств и запасов, оприходование излишков, получение государственной помощи и т.п.).

Предприятие признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков, неиспользованных работниками. Величина оценочного обязательства по неиспользованным отпускам определяется исходя из общего количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, среднего дневного заработка и страховых взносов, начисляемых на данную сумму.

Предприятие создает в бухгалтерском учете оценочные резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями, признается сомнительным долгом. Резерв создается по каждому сомнительному долгу на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (возвраты денежных средств от поставщиков, возвраты покупателям, ошибочно полученные и выплаченные денежные суммы прочим контрагентам, возвраты залогов и обеспечений и т.п.).

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее отражены по строке «прочие» в составе поступлений или платежей по текущим операциям.

Депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев включительно, а также депозиты до востребования, отражаются на счете 55 «Специальные счета в банках» (или на счете 58) и признаются денежными эквивалентами.

В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты показываются в составе показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250). В отчете о движении денежных средств движение денежных эквивалентов отражается вместе с денежными средствами»

Для целей бухгалтерского учета сделки РЕПО признаются операциями займа денежных средств под обеспечение ценными бумагами.

Денежные средства, перечисленные контрагенту по первой части договора репо, отражаются в составе финансовых вложений на счете 58 «Финансовые вложения» (субсчет «Предоставленные займы»). Обособление на отдельном субсчете обеспечивает информацию по каждому договору.

Ценные бумаги не признаются у покупателя.

Предоставленные средства классифицируются как займы.

Разница между ценами первой и второй частей сделки признается процентами по займу и относится на финансовые результаты.

Изменение сопоставимого показателя Отчета о финансовых с результатах за 2025 г., по сравнению с соответствующими данными Отчета о финансовых результатах за 2024 г. в связи с изменением учетной политики:

Отчет о финансовых результатах (январь-декабрь 2025 г.)	Отражено в отчетности за 2025 г.(тыс.руб.)	Отражено в отчетности за 2024 г. (тыс.руб.)
Стр.2120 (Себестоимость продаж)	(727 786)	(432 796)
Стр.2220 (Управленческие расходы)	(79 407)	(67 775)
Стр.2210 (Коммерческие расходы)	(184 171)	(179 690)

Резкое увеличение себестоимости непосредственно связано с увеличением объема производства готовой продукции.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 4 октября 2023 г., и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

4. Информация об основных средствах

Информация об основных средствах отражена в бухгалтерском балансе предприятия стр. 1150 «Основные средства» и пояснениях к бухгалтерскому балансу в Приложении 4 «Основные средства» к настоящим пояснениям.

5. Информация о финансовых вложениях

Информация о финансовых вложениях отражена в бухгалтерском балансе предприятия стр. 1240 «Финансовые вложения», за минусом созданных резервов и в пояснениях к бухгалтерскому балансу в Приложении 5 «Финансовые вложения».

6. Информация о запасах

Информация о запасах отражена в бухгалтерском балансе предприятия стр. 1210 «Запасы» и пояснениях к бухгалтерскому балансу в Приложении 6 «Запасы».

По состоянию на 31.12.2025 запасы в залоге отсутствуют.

7. Информация о дебиторской задолженности

Информация о дебиторской задолженности отражена в бухгалтерском балансе предприятия стр. 1230 «Дебиторская задолженность», за минусом созданных резервов и в пояснениях к бухгалтерскому балансу в Приложении 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

8. Информация о кредиторской задолженности

Информация о кредиторской задолженности отражена в бухгалтерском балансе предприятия стр. 1520 «Кредиторская задолженность» и в пояснениях к бухгалтерскому балансу в Приложении 8 «Обязательства».

9. Информация о денежных средствах

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024г., тыс. руб.
Всего	62 255	430
в том числе:		
Денежные средства на расчетных счетах	62 255	430

Информация о движении денежных средств в разрезе денежных потоков приведена в «Отчете о движении денежных средств» за 2025 г.

10. Информация о доходах и расходах

В составе выручки отражены доходы по основному виду деятельности.

Затраты на производство. Информация о затратах на производство отражена в Отчете о финансовых результатах предприятия в стр.2120 «Себестоимость продаж», стр.2210 «Коммерческие расходы», стр. 2220 «Управленческие расходы» и в пояснениях к Бухгалтерскому балансу в Приложении 10 «Расходы по обычным видам деятельности»

11. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различий налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, применяется Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Ставка налога на прибыль за 2025 г. – 25%

Ставка налога на прибыль за 2024 г. – 20%

Иные ставки налога на прибыль не применялись

12. Информация об оценочных значениях

Информация о наличии и изменениях оценочных обязательств отражена в Бухгалтерском балансе по стр. 1540 и приведена в Приложении 8 п. 8.3 «Оценочные обязательства» в пояснениях к Бухгалтерскому балансу.

Оценочные обязательства являются краткосрочными, подлежат погашению денежными средствами в течение 2026 г. В 2025 г. резерв по отпускам создан и не израсходовался.

13. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Информация об обеспечениях отражена в Бухгалтерском балансе по стр. 1240 и приведена в Приложениях в п.9 «Обеспечения обязательств».

14. Государственная помощь

По состоянию на 31.12.2025 г государственная помощь отсутствует.

15. Информация об условных обязательствах и активах

Существенные условные обязательства и условные активы, по состоянию на 31.12.2025 г. и предшествующие отчетные даты отсутствовали.

16. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В отчетном году не были обнаружены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

17. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998г. №56н

18. Порядок раскрытия существенной информации

В связи с тем, что показатель "Стоимость чистых активов" не представлен в формах Бухгалтерского баланса, но является существенным для пользователей отчетности (для оценки финансовой устойчивости, расчета действительной стоимости доли при выходе участников, а также в целях соблюдения требования о превышении величины чистых активов над уставным капиталом), Организация раскрывает его расчет в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Расчет стоимости чистых активов производится в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н (ред. от 31.03.2025). Расчет выполняется по следующей формуле: **ЧА = (строка 1600 "Баланс" – ЗУ) – (строка 1400 + строка 1500 – ДБП)**, где ЗУ — задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал, ДБП — доходы будущих периодов (государственная помощь и безвозмездные поступления). *Обоснование: П. 69 ФСБУ 4/2023, Приказ Минфина № 84н.*

Расчет стоимости чистых активов (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки баланса	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Активы			
Внеоборотные активы	1100	139 699	68 478
Оборотные активы	1200	359 228	163 956
Итого активы (ВА + ОА)	1600	498 927	232 434

Пассивы			
Долгосрочные обязательства	1400	2 173	-
Краткосрочные обязательства	1500	106 916	103 857
Итого пассивы (ДО+КО)	(1400+1500)	109 089	103 857
Стоимость чистых активов		389 838	128 577
Уставный капитал		10	10
Превышение чистых активов над уставным капиталом		389 828	128 567

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 составила 389 838 тыс. руб., что на 261 261 тыс. руб. (или 203%) выше показателя предыдущего года. Рост стоимости чистых активов обусловлен получением чистой прибыли по итогам отчетного года.

На отчетную дату стоимость чистых активов превышает величину уставного капитала (10 тыс. руб.), что соответствует требованиям п. 4 ст. 30 Федерального закона № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" (или ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ для АО). Признаков снижения чистых активов ниже критического уровня не выявлено.

19. Информация о непрерывности деятельности и существенной неопределённости в отношении принципа непрерывности

Бухгалтерская отчетность предприятия за 2025 год подготовлена, исходя из допущения о том, что предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства предприятия отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности предприятия.

Предприятие планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность, как минимум, в течение 12 месяцев года, следующего после отчетной даты, и не имеет намерения прекращать деятельность.

Генеральный директор


 Т.Г. Фаткулин
16-03.2026 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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	105 898	(37 419)	42 450	(9 044)	8 792	(13 036)	-	-	-	-	-	-	139 304	(41 663)
	За 2024 г.	70 194	(38 417)	45 750	(10 047)	9 485	(8 488)	-	-	-	-	-	-	105 898	(37 419)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	437	(2)	1 614	-	-	(128)	-	-	-	-	-	-	2 051	(130)
	За 2024 г.	-	-	437	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	437	(2)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	101 318	(33 626)	34 120	(9 044)	8 792	(12 576)	-	-	-	-	-	-	126 395	(37 410)
	За 2024 г.	66 012	(34 841)	45 313	(10 007)	9 445	(8 230)	-	-	-	-	-	-	101 318	(33 626)
Офисное оборудование	За 2025 г.	540	(505)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	-	540	(540)
	За 2024 г.	580	(500)	-	(40)	40	(45)	-	-	-	-	-	-	540	(505)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 602	(3 286)	5 280	-	-	(254)	-	-	-	-	-	-	8 882	(3 541)
	За 2024 г.	3 602	(3 076)	-	-	-	(211)	-	-	-	-	-	-	3 602	(3 286)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	1 436	-	-	(43)	-	-	-	-	-	-	1 436	(43)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	97 172	68 478	31 777
в том числе:			
Сооружения	1 921	435	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	88 516	67 692	31 170
Офисное оборудование	-	36	80
Транспортные средства	5 341	316	5,26
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 393	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	469	-	-
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)	469	-	-
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.	-	-	84 025	-	(17 783)	(24 300)	41 942	-
	3а 2024 г.	388	-	45 363	-	(24 127)	(21 624)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	48 400	-	(8 873)	(2 562)	36 965	-
	3а 2024 г.	-	-	6 413	-	(4 507)	(1 906)	-	-
Услуги	3а 2025 г.	388	-	30 737	-	(8 595)	(21 563)	579	-
	3а 2024 г.	-	-	14 522	-	(2 136)	(12 774)	-	-
Орг. техника	3а 2025 г.	-	-	16	-	(4)	-	12	-
	3а 2024 г.	-	-	633	-	(633)	-	-	-
ТМЦ	3а 2025 г.	-	-	92	-	(92)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственное оборудование	3а 2025 г.	-	-	4 604	-	(219)	-	4 385	-
	3а 2024 г.	-	-	7 658	-	(7 546)	(112)	-	-
оборудование-ш	3а 2025 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 357	-	(1 524)	(6 832)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	229	-	7 780	-	(7 780)	-	-	-
в том числе:									
	Горизонтально-упаковочная машина Bronkomatic-700WXSE(высота 150) с термопринтером ALD-700								
Система видеонаблюдения (Люб.)	3а 2025 г.	-	-	2 389	-	-	(2 389)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Поломоечная машина Mazhohi F30 (без АКБ)	3а 2025 г.	-	-	882	-	-	(882)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электрический штабелер с платформой ERC214z инв.5000830	3а 2025 г.	-	-	213	-	-	(213)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Морозильно Холодильно складской комплекс (МСХК-2024)	3а 2025 г.	-	-	270	-	-	(270)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционное оборудование (цех Роти)	3а 2025 г.	-	-	6 599	-	-	(6 599)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дверь распашная одностворчатая полупотайная без порога (Цех Роти)	3а 2025 г.	-	-	757	-	-	(757)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Линия для производства тортильи	3а 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик	3а 2025 г.	-	-	369	-	-	(369)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Люб.)	3а 2025 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль, рефрижератор Dongfeng C120M	3а 2025 г.	-	-	169	-	-	(169)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Винтовой компрессор СА37-8GA с ресивером (Ангар №4)	3а 2025 г.	-	-	5 280	-	-	(5 280)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционное оборудование (цех Тортильи)	3а 2025 г.	-	-	455	-	-	(455)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажный комплекс 1	3а 2025 г.	-	-	367	-	-	(367)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	313	-	-	(313)	-	-

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.	-	-	4 924 742	4 881 767	-	3 338	-	-	42 975	-
	3а 2024 г.	-	-	412 851	410 758	-	1 494	-	-	2 093	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	4 924 742	4 881 767	-	3 338	-	-	42 975	-
	3а 2024 г.	-	-	412 851	410 758	-	1 494	-	-	2 093	-

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.	58 332	-	742 587	(748 010)	-	-	X	X	52 909	-
	3а 2024 г.	32 940	-	1 321 118	(1 295 725)	-	-	X	X	58 332	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	46 321	-	479 066	(10 217)	-	-	(481 194)	-	33 976	-
	3а 2024 г.	31 766	-	473 046	(458 491)	-	-	-	-	46 321	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	2 431	-	23	(728 213)	-	-	744 691	-	18 933	-
	3а 2024 г.	1 173	-	226 006	(224 748)	-	-	-	-	2 431	-
Товары	3а 2025 г.	9 580	-	-	(9 580)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	263 497	-	-	-	9 580	-	9 580	-
	3а 2024 г.	-	-	432 796	(432 796)	-	-	(263 497)	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	179 690	(179 690)	-	-	-	-	-	-

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	
		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:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	101 031	(227)	204 458	-	(104 091)	-	-	-	201 171	(138)
	3а 2024 г.	102 927	(88)	61 153	-	(63 011)	-	-	-	101 031	(227)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	36 379	(181)	18 841	-	(37 989)	-	-	-	17 050	(135)
	3а 2024 г.	56 225	-	28 795	-	(48 641)	-	-	-	36 379	(181)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	64 589	(46)	185 229	-	(66 039)	-	-	-	183 733	(3)
	3а 2024 г.	46 751	(88)	32 295	-	(14 369)	-	-	-	64 589	(46)
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	296	-	-	-	-	-	296	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	52	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	52	-	(1)	-	-	-	52	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	11	-	92	-	(11)	-	-	-	92	-
	3а 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Итого	3а 2025 г.	101 031	(227)	204 458	-	(104 091)	-	-	X	201 171	(138)
	3а 2024 г.	102 927	(88)	61 153	-	(63 011)	-	-	X	101 031	(227)

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	138	138	-	-	-	-
в том числе:	138	138	-	-	-	-

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.	-	3 000	-	(833)	-	-	2 167
	За 2024 г.	25 222	-	-	(13 583)	-	(11 639)	-
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 500	-	-	(10 250)	-	(10 250)	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	3 000	-	(833)	-	-	2 167
	За 2024 г.	4 722	-	-	(3 333)	-	(1 389)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	98 365	89 282	-	(86 917)	-	-	100 730
	За 2024 г.	71 746	63 212	2 278	(38 871)	-	-	98 365
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	58 856	70 271	-	(62 310)	-	-	66 817
	За 2024 г.	55 495	31 192	-	(27 831)	-	-	58 856
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 868	3 337	-	(4 122)	-	-	1 083
	За 2024 г.	368	1 861	-	(361)	-	-	1 868
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	151	-	-	-	-	151
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	138	137	-	(209)	-	-	66
	За 2024 г.	107	117	-	(86)	-	-	138
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	10 250	-	-	(10 250)	-	-	-
	За 2024 г.	4 691	10 250	2 085	(6 776)	-	-	10 250
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 389	-	-	(4 389)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4 389	193	(193)	-	-	4 389
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10 246	3 363	-	(12)	-	-	13 596
	За 2024 г.	2 806	7 440	-	-	-	-	10 246
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	206	6 526	-	-	-	-	6 733
	За 2024 г.	1 821	-	-	(1 615)	-	-	206
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 953	1	-	(121)	-	-	2 833
	За 2024 г.	1 597	1 356	-	-	-	-	2 953
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 459	5 496	-	(5 504)	-	-	9 451
	За 2024 г.	4 861	6 607	-	(2 009)	-	-	9 459
Итого	За 2025 г.	98 365	92 282	-	(87 750)	-	X	102 897
	За 2024 г.	96 968	63 212	2 278	(52 454)	-	X	98 365

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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		За 2025 г.	За 2024 г.
			признано	погашено		
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 492	18 047	17 346	6 186	5 492
	За 2024 г.	3 138	12 005	9 623	6 186	5 492
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 492	18 047	17 346	6 186	5 492
	За 2024 г.	3 138	12 005	9 623	6 186	5 492

На конец периода	списано		как избыточная сумма
	погашено	признано	
8	17 346	18 047	8
29	9 623	12 005	29

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	42 975	-	-
в том числе:			
ТБанк	42 975	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	489 206	282 267
Затраты на оплату труда	197 218	133 366
Отчисления на социальные нужды	36 835	27 429
Амортизация	13 036	8 488
Прочие затраты	272 181	228 711
Итого по элементам	1 010 657	680 261
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(17 111)	(10 838)
Итого расходы по обычным видам деятельности	991 364	669 423