ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «СЛУХ» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СЛУХ» Юридический адрес: 640020, Курганская обл., Курган г, Куйбышева ул., дом 33, офис 101 Основной вид деятельности: Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.74)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 (четыре) человека (на 31 декабря 2024 года – 3 (три) человека).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 11 500 руб. 00 копеек.

Единоличный исполнительный орган: Директор Нохрина Вера Владимировна.

Участники Общества:

- Нохрина Вера Владимировна – доля 100 %;

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Организационные положения

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2.

2. Первичные учетные документы

Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4.

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методические положения

1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

2. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

3. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

4. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней

- *офисную мебель*

- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
														с. 2
в том числе:	за год 20 25 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права [4]	за год 20 25 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

1.2. 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 [1]		перекласифицировано			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 год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)
из них неключительные права[5]	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы всего	-	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	-	-	-

1.5. 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 год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

1.6. 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 год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	-
в том числе:						
	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	-
из них						
исключительные права	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	-
в том числе:						
	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	-
из них						
исключительные права	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		перекласифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г.[2]	277 583,00	(82 235,10)	-	(-)	-	(79 099,56)	-	-	-	-	-	277 583,00	(161 334,66)
	за год 20 24 г.[3]	117 998,00	(20 867,16)	159 585,00	(-)	-	(61 367,94)	-	-	-	-	-	277 583,00	(82 235,10)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	277 583,00	(82 235,10)	-	(-)	-	(79 099,56)	-	-	-	-	-	277 583,00	(161 334,66)
Оборудование	за год 20 24 г.[3]	117 998,00	(20 867,16)	159 585,00	(-)	-	(61 367,94)	-	-	-	-	-	277 583,00	(82 235,10)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза-ция	обесцене-ние	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние			фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	116 248,34	195 347,90	97 130,84
в том числе:			
Оборудование	116 248,34	195 347,90	97 130,84
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы *(группа, объект)*	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются *(группа, объект)*	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости *(группа, объект)*	-	-	-

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

2.5. 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 год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

2.6. 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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Объекты, полученные в аренду, признаются в составе прав пользования активами с одновременным признанием обязательств по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3. Финансовые вложения

3. Финансовые вложения

3.1. 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 год 20 25 г.[2]	735 305,00	-	-	(-)	-	-	-	-	735 305,00	-
	за год 20 24 г.[3]	735 305,00	-	-	(-)	-	-	-	-	735 305,00	-
в том числе:											
	за год 20 25 г.[2]	735 305,00	-	-	(-)	-	-	-	-	735 305,00	-
Предоставленные займы	за год 20 24 г.[3]	735 305,00	-	-	(-)	-	-	-	-	735 305,00	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за год 20 25 г.[2]	735 305,00	-	-	(-)	-	-	-	-	735 305,00	-
	за год 20 24 г.[3]	735 305,00	-	-	(-)	-	-	-	-	735 305,00	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(вид, группа)*	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: *(вид, группа)*	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4. Запасы

4.1. 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 год 2025 г.[2]	2 765 630,67	(-)	3 312 425,18	(3 697 757,94)	-	-	X	X	2 380 297,91	(-)
	за год 2024 г.[3]	2 964 267,98	(-)	5 266 748,47	(5 465 385,78)	-	-	X	X	2 765 630,67	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	(-)	314 510,60	(33 677,99)	-	-	X	X	280 840,78	(-)
сырье и материалы	за год 2024 г.[3]	-	(-)	558 792,15	(558 792,15)	-	-	X	X	-	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	2 674 322,12	(-)	2 917 288,66	(3 565 766,26)	-	-	X	X	2 025 836,35	(-)
товары	за год 2024 г.[3]	2 946 417,1	(-)	4 570 706,56	(4 842 801,54)	-	-	X	X	2 674 322,12	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	91 308,55	(-)	80 625,92	(98 313,69)	-	-	X	X	73 620,78	(-)
транспортные расходы	за год 2024 г.[3]	17 850,88	(-)	137 249,76	(63 792,09)	-	-	X	X	91 308,55	(-)

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.[5]	На 31 декабря 2024 г.[6]	На 31 декабря 2023 г.[7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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			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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г.[2]		(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
	за год 2024 г.[3]		(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]		(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
выданные займы	за год 2024 г.[3]		(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г.[2]	2 783 341,48	(-)	6 303 486,16	-	(7 005 888,46)	(-)	-	-	2 080 939,18	(-)
	за год 2024 г.[3]	2 699 848,71	(-)	11 074 639,94	-	(10 991 147,17)	(-)	-	-	2 783 341,48	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	2 344 533,37	(-)	2 026 137,66	-	(2 412 071,85)	(-)	-	-	1 958 599,18	(-)
поставщики	за год 2024 г.[3]	2 317 622,73	(-)	3 773 604,17	-	(3 746 693,53)	(-)	-	-	2 344 533,37	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	413 691,46	(-)	3 745 543,57	-	(4 036 895,03)	(-)	-	-	122 340,00	(-)
покупатели	за год 2024 г.[3]	332 103,79	(-)	6 418 467,63	-	(6 336 879,96)	(-)	-	-	413 691,46	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	1,53	(-)	216 349,12	-	(216 350,65)	(-)	-	-	-	(-)
авансы	за год 2024 г.[3]	1 516,44	(-)	89 379,81	-	(90 894,72)	(-)	-	-	1,53	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
налоги	за год 2024 г.[3]	40 064,62	(-)	168 693,18	-	(208 757,8)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	12 972,00	(-)	315 455,81	-	(328 427,81)	(-)	-	-	-	(-)
подотчетные средства	за год 2024 г.[3]	-	(-)	612 085,15	-	(599 113,15)	(-)	-	-	12 972,00	(-)
в том числе:	за год 2025 г.[2]	12 143,12	(-)	-	-	(12 143,12)	(-)	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	за год 2024 г.[3]	8 541,13	(-)	12 410,00	-	(8 808,01)	(-)	-	-	12 143,12	(-)
Итого	за год 2025 г.[2]	2 783 341,48	(-)	6 303 486,16	-	(7 005 888,46)	(-)	-	X	2 080 939,18	(-)
	за год 2024 г.[3]	2 699 848,71	(-)	11 074 639,94	-	(10 991 147,17)	(-)	-	X	2 783 341,48	(-)

с. 17

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.[5]		На 31 декабря 2024 г.[6]		На 31 декабря 2023 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	511 571,26	5 282 778,66	-	(5 682 011,51)	(7 503,20)	-	104 835,21
	за год 20 24 г.[3]	872 168,22	8 192 122,40	-	(8 552 719,37)	(-)	-	511 571,26
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	439 145,30	3 878 639,78	-	(4 294 489,88)	(7 503,20)	-	15 791,20
поставщики	за год 20 24 г.[3]	796 979,53	5 817 590,04	-	(6 175 424,28)	(-)	-	439 145,30
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	11 549,46	263 600,00	-	(275 149,46)	(-)	-	-
авансы покупателей	за год 20 24 г.[3]	11 549,46	1 062 000,00	-	(1 062 000,00)	(-)	-	11 549,46
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	47 901,34	551 821,99	-	(567 593,55)	(-)	-	32 132,78
налоги	за год 20 24 г.[3]	49 613,30	297 993,14	-	(299 702,10)	(-)	-	47 904,34
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	0,16	232 610,65	-	(216 350,81)	(-)	-	16 260,00
взносы	за год 20 24 г.[3]	5 275,63	89 379,81	-	(94 655,28)	(-)	-	0,16
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	12 972,00	356 106,24	-	(328 427,81)	(-)	-	40 650,43
подотчетные средства	за год 20 24 г.[3]	-	612 085,15	-	(599 113,15)	(-)	-	12 972,00
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
заработная плата	за год 20 24 г.[3]	8 750,30	313 074,26	-	(321 824,56)	(-)	-	-
Итого	за год 20 25 г.[2]	511 571,26	5 282 778,66	-	(5 682 011,51)	(7 503,20)	X	104 835,21
	за год 20 24 г.[3]	872 168,22	8 192 122,40	-	(8 552 719,37)	(-)	X	511 571,26

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	(-)	-

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

7.Обеспечения обязательств

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 31 декабря 20 25 г.[2]	За 31 декабря 20 24 г.[3]
Материальные затраты	4 520 459,6	5 433 750,39
Затраты на оплату труда	729 127,53	310 785,14
Отчисления на социальные нужды	220 196,50	87 863,37
Амортизация	79 099,56	61 367,94
Прочие затраты	171 217,55	160 918,90
Итого по элементам	5 720 100,74	6 054 685,74
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 720 100,74	6 054 685,74

9. Государственная помощь

9. Государственная помощь

9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 31 декабря 20 25 г.[2]	За 31 декабря 20 24 г.[3]
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	-
(назначение)	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	-

Директор _____ /Нохрина В.В./

«30» марта 2026 г.