

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.**

**Общество с ограниченной ответственностью «Молтрейд»**

**1. Основные сведения об организации**

**Юридический и фактический адрес:**

432072, Ульяновская обл, г Ульяновск, пр-кт Туполева, д. 31, стр.1

**Дата государственной регистрации: 18 декабря 2023г.**

Управление Федеральной налоговой службы по Ульяновской области

**ОГРН:** 1237300014038

**ИНН:** 7300027616

**КПП:** 730001001

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская отчетность ООО «Молтрейд» подготовлена исходя из концепции допущения непрерывности деятельности.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не возникало.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2025 г. составила - 3 человека.

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2026 г. составила - 5 человек.

**Основной вид деятельности Общества: Оптовая торговля молочными продуктами, яйцами, пищевыми маслами и жирами (код ОКВЭД 46.33)**

Размер уставного капитала общества на 31.12.2025 г. составляет **10 000 000 (Десять миллионов) рублей.**

Учредители общества – физические лица - 1 человек:

- Борисов Дмитрий Олегович – 10 000 000 (Десять миллионов) рублей, что составляет 100% доли уставного капитала;

Деятельность осуществлялась обществом весь 2025 год и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

**2. Выручка (доходы) от реализации**

Доходами от основного вида деятельности признаются доходы от реализации покупных товаров, а также доходы от реализации продукции, полученной на основе договоров переработки давальческого сырья. Получение этих видов доходов является основной целью и смыслом деятельности организации. В бухгалтерском учете выручка от реализации отражается по кредиту счета 90 «Продажи» субсчет «Выручка», а в форме «Отчет о финансовых результатах» - по строке 2110. Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 г.

Выручка от реализации за 2024 год составила 3 237 342 тыс.руб. (без НДС).

Выручка от реализации за 2025 год составила 4 638 825 тыс.руб. (без НДС).

**3. Расходы, связанные с реализацией**

Расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада, если эти расходы не включены в цену приобретения товаров, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» обособленно. Эти расходы ежемесячно списываются в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90 «Продажи») в части, приходящейся на реализованные товары. В части, приходящейся на нерезализованные товары, транспортные расходы на доставку приобретаемых товаров на склад предприятия остаются числиться на дебете счета 44 «Расходы на продажу» на конец отчетного месяца.

Сумма всех осуществленных в отчетном периоде расходов по торговой деятельности, помимо указанных выше транспортных расходов, ежемесячно списывается в дебет счета 90 «Продажи» с кредита счета 44 «Расходы на продажу». Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы". (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов).

**РАСХОДЫ ПО ОСНОВНОМУ ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ** в тыс.руб.

<b>ВИД ЗАТРАТ</b>	<b>2024г</b>	<b>2025г</b>
Амортизация	12	14
Аренда помещения	-	1 815
Услуги по переработке давальч. сырья	3331	1 117
Бухгалтерские, юрид. услуги	800	4 275
Услуги ветер.службы/лабораторий	468	1 072
Прочие расходы	14351	1 069
Списание материалов	77203	2 240
Транспортные расходы	148303	77 460
Услуги по приему и охлаждению молока	9496	18 373
Услуги по хранению товара	2000	11 432
<b>Итого расходов по обычным видам деятельности</b>	<b>255 964</b>	<b>118 867</b>

#### **4. Прочие доходы**

Доходы не связанные с основным видом деятельности организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 г.

Выручка от реализации основных средств и иного имущества (ценных бумаг, имущественных прав, дебиторской задолженности по договору уступки права требования и др.) учитывается в составе операционных доходов. Доходы отражаются по кредиту сч. 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет «Прочие доходы». В отчетности указываются по строке 2340 форме «Отчет о финансовых результатах»

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 16 860 тыс руб.

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 11 397 тыс. руб.

#### **5. Прочие расходы**

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 2 346 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 1 003 тыс. руб.

#### **6. Расчеты по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

Основание: пункт 3 ПБУ 18/02.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 24 945,8 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным регистров налогового учета за 2025 год составила 6 236,5 тыс руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 24 880 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций рассчитан в соответствии с положениями ПБУ 18/02 6 216 тыс. руб.

## **7. Финансовый результат хозяйственной деятельности**

Для учета финансовых результатов применяется счет 99 «Прибыли и убытки» (вместо счетов 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы», 99 «Прибыли и убытки»).

Основание: подпункт «в» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 г. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

Чистая прибыль общества, полученная в 2025 году составила 18 664 тыс. руб.

## **8. События после отчетной даты**

По состоянию на дату подписания Отчетности Руководством не обнаружено какой-либо информации относительно событий после отчетной даты.

## **9. Аффилированные лица**

Связанной стороной с Обществом является управленческий персонал (директор).

Сумма краткосрочных (подлежащих выплате в течение отчетного периода) расходов составила:

- начисленная заработная плата – 600 тыс. руб.

- отпускные 0

- иные платежи и т.п.

в том числе сумма НДС – 78 тыс. руб.

- начисленные страховые взносы – 181,2 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения (в том числе платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договора негосударственного пенсионного обеспечения); платежи, направленные на обеспечение пенсии и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности; вознаграждение в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения) отсутствуют.

## **10. Сведения об учетной политике организации**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»..

Учетная политика Общества утверждена Приказом № УП-1 от 01.01.2024 г.

**Первоначальная стоимость объектов основных средств** Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основного средства.

**При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении**, срок полезного использования определяется с учетом срока полезного использования у бывшего собственника, если этот срок указан в полученном акте № ОС-1 или подтвержден бывшим собственником в ином документе. Нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией, то срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии, указанной в п.11.2, с учетом требований техники безопасности и других факторов.

**Активы**, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт основных средств и не переоценивает их.

**Затраты на восстановление и ремонт объектов основных средств** отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, к которому они относятся. При этом затраты на модернизацию и реконструкцию объектов основных средств после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объектов основных средств (п. 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

**Оценка МПЗ при выбытии** осуществляется по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).

**Обществом не создается резерв** под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

**Учет товаров, предназначенных для реализации оптом**, осуществляется по фактической цене приобретения. При этом их оценка при списании производится по средней себестоимости. При определении средней себестоимости товаров в расчет включается количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

**Создание Резерва по сомнительным долгам** организация утверждено в учетной политике.

Резерв не создается при отсутствии реальной просрочки должником платежа, а также по задолженностям, просроченным менее чем на 90 дней, при условии отсутствия информации о признании должника банкротом.

Суммы начислений в резервы утверждаются приказом директора организации на основании предложений, представленных инвентаризационной комиссией по работе с дебиторской задолженностью.

**Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы** от реализации покупных товаров и продукции, полученной по договору о переработке давальческого сырья. Получение этих видов доходов является основной целью и смыслом деятельности организации. В бухгалтерском учете выручка от реализации отражается по кредиту счета 90 «Продажи» субсчет «Выручка», а в форме «Отчет о финансовых результатах» - по строке 2110. Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 (далее – ПБУ «Доходы организаций»

**Сумма всех осуществленных в отчетном периоде расходов по торговой деятельности** учитывается на счете 44 «Расходы на продажу»

**Стоимость покупных товаров** в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

Организация создает резерв на предстоящую оплату отпусков, на конец отчетного периода он равен нулю.

**Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются** в бухгалтерской отчетности в суммах, отраженных в бухгалтерском учете. Отражаемые в бухгалтерской отчетности суммы по расчетам с банками, бюджетом согласовываются с соответствующими организациями.

**Штрафы, пени и неустойки**, присужденные или признанные должником, доходы от возмещения причиненных убытков относятся на финансовые результаты в момент их признания (начисления).

Директор ООО «Молтрейд»

Борисов Д.О.

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



Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	24 859	29 131	-
в том числе:			
Офисное оборудование	16	29	-
Транспортные средства	24 843	29 102	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

#### 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	-	-	-



## 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.	-	-	2 250	-	-	153	-	-	2 250	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	2 250	-	-	153	-	-	2 250	-
	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.	89 176	-	4 821 048	(4 674 617)	-	-	X	X	235 607	-
	За 2024 г.	-	-	3 343 403	(3 254 228)	-	-	X	X	89 176	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 226	-	1 779 034	(125 876)	-	-	(1 640 571)	-	14 812	-
	За 2024 г.	-	-	168 242	(125 004)	-	-	(41 013)	-	2 226	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	86 763	-	2 655 364	(4 471 280)	-	-	1 947 661	-	218 507	-
	За 2024 г.	-	-	2 854 312	(2 980 921)	-	-	213 371	-	86 763	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	188	-	79 561	(77 461)	-	-	-	-	2 288	-
	За 2024 г.	-	-	148 491	(148 303)	-	-	-	-	188	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	307 089	-	-	-	(307 089)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	172 358	-	-	-	(172 358)	-	-	-
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	-	-	-

## 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	293 028	-	171 063	-	(298 083)	-	-	-	166 008	-
	За 2024 г.	8 996	-	299 833	-	(15 801)	-	-	-	293 028	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	242 857	-	87 770	-	(242 852)	-	-	-	87 774	-
	За 2024 г.	-	-	242 857	-	-	-	-	-	242 857	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	49 168	-	81 822	-	(55 201)	-	-	-	75 788	-
	За 2024 г.	-	-	55 973	-	(6 805)	-	-	-	49 168	-
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.	-	-	52	-	-	-	-	-	52	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 003	-	836	-	-	-	-	-	1 839	-
	За 2024 г.	-	-	1 003	-	-	-	-	-	1 003	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	554	-	-	-	-	555	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8 996	-	-	-	(8 996)	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	293 028	-	171 063	-	(298 083)	-	-	X	166 008
	3а 2024 г.	8 996	-	299 833	-	(15 801)	-	-	X	293 028

## 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	163 549	163 549	292 024	292 024	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	87 774	87 774	242 857	242 857	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	75 775	75 775	49 168	49 168	-	-

## 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.	14 000	15 000	-	-	-	29 000	
	За 2024 г.	-	14 000	-	-	-	14 000	
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.	14 000	15 000	-	-	-	29 000	
	За 2024 г.	-	14 000	-	-	-	14 000	
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.	413 534	278 343	-	(280 984)	-	410 892	
	За 2024 г.	-	425 713	-	(12 179)	-	413 534	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	390 651	228 822	-	(262 762)	-	356 710	
	За 2024 г.	-	402 830	-	(12 179)	-	390 651	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 364	49 516	-	(6 364)	-	49 516	
	За 2024 г.	-	6 364	-	-	-	6 364	
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.	10 153	-	-	(10 153)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10 153	-	-	-	-	10 153
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 163	3	-	(1 500)	-	-	666
	За 2024 г.	-	2 163	-	-	-	-	2 163
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 155	-	-	(199)	-	-	3 956
	За 2024 г.	-	4 155	-	-	-	-	4 155
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	41	2	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	-	41	-	-	-	-	41
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	-	-	(6)	-	-	2
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	427 534	293 343	-	(280 984)	-	X	439 892
	За 2024 г.	-	439 713	-	(12 179)	-	X	427 534

## 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	411 102	397 651	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	356 635	390 651	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	54 467	7 000	-

### 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.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	50 000	-	-
в том числе: МИЛКСНАБ ООО	50 000	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 002 521	4 851 621
Затраты на оплату труда	1 321	1 258
Отчисления на социальные нужды	399	380
Амортизация	4 272	1 077
Прочие затраты	424 030	350 301
Итого по элементам	8 432 543	5 204 637
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 808 253)	(1 972 396)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 624 290	3 232 241

## 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.	-	-	-	-