4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	57 805	(15 499)	6 338	(9 967)	7 143	(7 146)	-	-	-	-	-	54 177	(15 502)
	За 2024 г.	53 574	(8 478)	5 128	(7 497)	1 669	(7 150)	-	-	-	-	-	57 805	(15 499)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	47 506	(9 223)	6 221	-	-	(6 050)	-	-	-	-	-	53 727	(15 274)
	За 2024 г.	43 483	(4 201)	4 023	-	-	(5 022)	-	-	-	-	-	47 506	(9 223)
Офисное оборудование	За 2025 г.	333	(130)	117	-	-	(99)	-	-	-	-	-	450	(229)
	За 2024 г.	124	(124)	209	-	-	(6)	-	-	-	-	-	333	(130)
Транспортные средства	За 2025 г.	9 967	(6 146)	-	(9 967)	7 143	(997)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 967	(4 153)	897	(7 497)	1 669	(2 123)	-	-	-	-	-	9 967	(6 146)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 600	(1 430)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 600	(1 430)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	38 674	42 306	50 266
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	38 453	38 283	39 282
Офисное оборудование	221	203	-
Транспортные средства	-	3 821	10 984
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	2 947	-	5 985	-	(5 264)	(1 074)	2 594	-
	За 2024 г.	1 949	-	5 229	-	(4 115)	(117)	2 947	-
в том числе:									

	За 2025 г.	-	-	1 138	-	(1 138)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	2 947	-	4 730	-	(4 009)	(1 074)	2 594	-
	За 2024 г.	1 949	-	5 020	-	(3 906)	(117)	2 947	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	117	-	(117)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	209	-	(209)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 264	-	-	(5 264)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 115	-	-	(4 115)	-	-
в том числе: Компьютер	За 2025 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение для линии "АЛЬФА МАРК"	За 2025 г.	-	-	804	-	-	(804)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс АЛЬФА МАРК	За 2025 г.	-	-	1 204	-	-	(1 204)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс	За 2025 г.	-	-	3 140	-	-	(3 140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	310	-	-	(310)	-	-
Системный блок	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	209	-	-	(209)	-	-
Программно-аппаратный комплекс Честный знак	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 962	-	-	(2 962)	-	-
Канальная сплит-система	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	634	-	-	(634)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	545 895	-	2 178 258	(2 081 464)	-	-	X	X	642 689	-
	За 2024 г.	518 627	-	2 088 371	(2 061 103)	-	-	X	X	545 895	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	383 393	-	2 017 227	(1 901 514)	-	-	-	-	499 106	-
	За 2024 г.	365 722	-	1 970 296	(1 952 625)	-	-	-	-	383 393	-
Готовая продукция	За 2025 г.	162 502	-	-	(18 775)	-	-	-	-	143 727	-
	За 2024 г.	152 905	-	9 597	-	-	-	-	-	162 502	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	510 237	-	442 477	-	(397 816)	-	-	-	554 898	-
	За 2024 г.	552 574	-	409 106	-	(451 443)	-	-	-	510 237	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	119 030	-	22 403	-	(29 340)	-	-	-	112 093	-
	За 2024 г.	140 090	-	33 091	-	(54 151)	-	-	-	119 030	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	360 112	-	419 197	-	(354 669)	-	-	-	424 641	-
	За 2024 г.	307 264	-	356 863	-	(304 014)	-	-	-	360 112	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 095	-	877	-	(13 807)	-	-	-	18 164	-
	За 2024 г.	105 220	-	19 152	-	(93 277)	-	-	-	31 095	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	510 237	-	442 477	-	(397 816)	-	-	X	554 898	-
	За 2024 г.	552 574	-	409 106	-	(451 443)	-	-	X	510 237	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - 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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 228 211	510 131	-	(430 798)	-	-	1 307 544
	За 2024 г.	1 081 028	470 446	-	(323 263)	-	-	1 228 211
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	683 777	415 044	-	(373 853)	-	-	724 968
	За 2024 г.	535 909	323 051	-	(162 585)	-	-	696 375
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	54 732	83 072	-	(54 485)	-	-	83 319
	За 2024 г.	39 636	54 559	-	(39 463)	-	-	54 732
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37 676	2 013	-	(562)	-	-	39 127
	За 2024 г.	15 168	9 911	-	-	-	-	25 079
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	349 537	463	-	-	-	-	350 000
	За 2024 г.	282 156	67 381	-	-	-	-	349 537
Краткосрочные займы	За 2025 г.	73 899	2 142	-	-	-	-	76 041
	За 2024 г.	192 716	-	-	(118 816)	-	-	73 899
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	9 696	2 594	-	-	-	-	12 290
	За 2024 г.	6 685	3 011	-	-	-	-	9 696
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12 485	373	-	(1 899)	-	-	10 960
	За 2024 г.	407	12 078	-	-	-	-	12 485
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 739	1 847	-	-	-	-	4 586
	За 2024 г.	5 136	-	-	(2 399)	-	-	2 739
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 670	2 583	-	-	-	-	6 253
	За 2024 г.	3 215	455	-	-	-	-	3 670
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 228 211	510 131	-	(430 798)	-	X	1 307 544
	За 2024 г.	1 081 028	470 446	-	(323 263)	-	X	1 228 211

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 925 487	1 972 439
Затраты на оплату труда	174 084	113 129
Отчисления на социальные нужды	52 217	33 971
Амортизация	7 146	7 260
Прочие затраты	311 436	255 662
Итого по элементам	2 470 370	2 382 461
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 470 370	2 382 461

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (ООО «Персона», ИНН/КПП 2204063034/222201001)

за 2025 год

Барнаул, 2026

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее по тексту – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и составления отчетности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательство будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Основные сведения

Информация об организации:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Персона».

Сокращенное наименование: ООО «Персона».

Место нахождения:656922, Российская Федерация,Алтайский край, г.Барнаул,ул.Попова, 181.

Контактная информация: +7 385 250-02-12

Адрес электронной почты: info@persona.rf.ru

Адрес страницы в сети интернет: persona-rf.ru

Регистрация Общества:

Общество образовано: 07 февраля 2013 г.

Общество является коммерческой организацией и действует в соответствии с Уставом Общества. По состоянию на отчетную дату размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. рублей. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Общество зарегистрировано МИФНС № 14 по Алтайскому краю ОГРН 1132204000720

Численность работающих в 2025 году составила 321 человек.

Основными видами деятельности Общества в отчетном периоде являются:

10.84 – Производство приправ и пряностей

10.32 – Производство Соковой продукции

10.4 – Производство растительных и животных масел жиров

11.00 – Производство напитков

Основной вид деятельности Общества не лицензируется.

2. Сведения о наличии обособленных подразделений:

1. Территориально обособленное подразделение Общества с ограниченной ответственностью "Персона" г.Бийск, КПП 220445001 , Поставлено на учет 01.06.2015 г. в МИФНС № 1 по Алтайскому краю № 2204.

2. Территориально обособленное подразделение Общества с ограниченной ответственностью "Персона" г.Кемерово, Присвоен КПП 420545001, Поставлено на учет 01.04.2022 г. в МИФНС № 15 по Кемеровской области – Кузбассу № 4205.

Сведения о структуре управления Общества:

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом – Директором.

3. Информация об учетной политике

1.1. Информация об учетной политике.

1.1.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Персона» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, а также в соответствии с учетной политикой Общества, на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в связи с локальными и нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в Обществе.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в рублях с копейками, без округлений.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности подлежит пересчету в рубли в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденным приказом Минфина от 27.11.2006 № 154н (далее – ПБУ 3/2006).

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатели, составляющие менее 5 процентов от показателя статьи, проводятся обособленно в случае, если обусловлено их особым характером, либо обстоятельствами возникновения.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится на основании Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 28 июня 2010 года № 63н (ред. 07.02.2020).

Ошибка признается Обществом существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

В общем случае ошибка признается способной влиять на экономические решения пользователей в том случае, если искажение показателя статьи бухгалтерской отчетности составляет 5 процентов.

В конкретных случаях по выявленным ошибкам могут быть установлены иные (дополнительные) критерии признания ошибки существенной с учетом величины и характера соответствующей статьи (группы статей) бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств, проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» в редакции от 13.01.2023г. № 4н.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет Директор Общества.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией во главе с Главным бухгалтером.

1.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

1.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

1.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

1.2.1. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

1.2.2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается Основным средством, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

1.2.3. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

1.3. Учетная политика. Запасы

1.3.1. Учет сырья и материалов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они отнесены. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

1.3.2. Готовая продукция отражается в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости, в состав готовой продукции включаются товары, предназначенные для оптовой и розничной торговли.

33.3. Учет незавершенного производства не ведется.

1.4. Учетная политика. Денежные средства

1.4.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

1.5. Учетная политика. Доходы и расходы

1.5.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

1.5.2. Затраты на производство учитываются на счете 25 "Общепроизводственные расходы», включаются в себестоимость методом распределения.

1.5.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат, кроме управленческих расходов, которые непосредственно связаны с производством продукции. Такие расходы относятся на себестоимость НЗП (продукции).

1.5.4. Коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» продукции (товаров, работ, услуг) и признаются полностью в отчетном периоде их признания в составе коммерческих расходов на счете 90.07 «Расходы на продажу» и относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

В фактическую себестоимость готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- материальные затраты;

- затраты на оплату труда;

- отчисления на социальные нужды;

- амортизация;

- прочие затраты.

Фактическая себестоимость производимых Обществом продукции (работ, услуг) формируется на базе признанных в бухгалтерском учете расходов по обычным видам деятельности.

Себестоимость продукции (работ, услуг) складывается из затрат, связанных с использованием природных ресурсов: сырья, материалов, топлива, энергии, основных средств, а также других затрат на производство и продажу продукции (работ, услуг). В случае привлечения сторонних организаций для изготовления запасов, увеличивается на стоимость соответствующих услуг, оказанных сторонней организацией.

При организации учета затрат на производство и продажу продукции (работ, услуг) Обществом обеспечивается группировка расходов в следующих случаях:

- по местам возникновения затрат;

- по видам продукции, работ, услуг;

- по экономическим элементам затрат;

- по статьям затрат.

В фактическую себестоимость готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Распределение общепроизводственных расходов между конкретными видами продукции (работ, услуг) осуществляется ежемесячно при закрытии месяца пропорционально прямым материальным затрата на его производство.

Незавершенное производство – отсутствует.

1.6. Учет заемных обязательств

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов и займов по кредитам» ПБУ 15/2008.

По полученным займам и кредитам задолженность показывается и отражается как краткосрочная, если срок погашения не более 12 месяцев после отчетной даты, и долгосрочная, если срок погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Расходы, связанные с получением кредитов (займов), относятся к прочим расходам отчетного периода, в котором они произведены, за исключением затрат по кредитам (займам), включенных в стоимость инвестиционного актива.

1.7. Учет расходов будущих периодов.

Расходами будущих периодов являются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам подлежащие списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Затраты, осуществленные Обществом в отчетном периоде и обусловливающие прямо или косвенно получение доходов в нескольких будущих отчетных периодах, учитываются обособленно и списываются равномерно в течении периода, к которому они относятся.

В состав расходов будущих периодов относятся:

- расходы на программное обеспечение, приобретенное по лицензионному договору, расходы на доработку и адаптацию ПО;
- иные затраты, соответствующие критерию их признания в качестве расходов будущих периодов.

1.8. НДС с авансов полученных и выданных.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности кредиторская задолженность в части полученных авансов отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством. Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

1.9. Учет доходов и расходов от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи продукции;
- выручка от продажи товаров;
- выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг;
- выручка от продажи услуг по сдаче в аренду имущества Общества.

Не указанные выше доходы относятся к прочим доходам.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при единовременном выполнении всех условий ее признания, установленных ПБУ 9/2025 «Доходы», 9/99.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Обществом в оплату, не исполнено хотя бы одно из условий признания выручки, то в бухгалтерском учете признается кредиторская задолженность, а не выручка.

При выполнении условий признания выручка отражается в бухгалтерском учете:

– при продаже продукции (товаров) – на дату перехода права собственности к покупателю на продукцию и товары;

– при выполнении работ на дату принятия заказчиком результатов выполненных работ в порядке, предусмотренном договором;

– при оказании услуг – на дату, на которую услуга считается оказанной. Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

На основании признанных Обществом в бухгалтерском учете расходов по обычным видам деятельности формируются затраты на производство и продажу продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажу товаров.

При формировании в бухгалтерском учете затрат на производство и продажу продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажу товаров обеспечивается группировка расходов по обычным видам деятельности по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Учет прочих доходов и расходов

Порядок учета прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ «Учет доходов и расходов организаций».

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции, товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходы Общество признает методу начисления, т.е. в момент передачи права собственности на готовую продукцию, выполненные работы, оказанные услуги, в не зависимости от факта оплаты данных товаров, работ, услуг.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, услуг, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

При формировании расходов по обычным видам деятельности расходы группируются по следующим элементам:

1) материальные затраты;

2) затраты на оплату труда;

3) отчисления на социальные нужды;

4) амортизация;

5) прочие затраты.

1.10. Учет курсовых разниц

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2006.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Банком России для этой иностранной валюты по отношению к рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Курсовая разница иностранных валют в бухгалтерском учете отражается на счете учета прочих доходов и расходов.

1.11. Порядок применения ПБУ 18/02

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

1.12. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, вступившего в силу с 01.01.2013, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

1.13. Информация не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- Нематериальные активы;

- финансовые вложения

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Раскрытие показателей бухгалтерского баланса отражены в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Персона» (Швенк А.Ф.)

Главный Бухгалтер ООО «Персона» Гладышева Ю.А.

(30.03.2026г)