

**Общество с ограниченной ответственностью
«Мельничный комплекс Роса»
ОГРН 1092289000792**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Единственный учредитель (участник) Общества Юрченко Юрий Федорович (ИНН 228900088963).

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 394 человек.

Выручка за 2025 г. составила 5 967 016 тыс. руб., в том числе:

- от продажи произведенной продукции – 5 769 945 тыс. руб.,
- от оказания услуг – 94 643,0 тыс. руб.,
- прочее – 102 428 тыс. руб.

1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008):

- 1.1. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он удовлетворяет условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и его стоимость больше 40000 (сорока тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

- 1.2. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

- 1.3. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.
- 1.4. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
- 1.5. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.
- 1.6. Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на том же счете, на котором отражались соответствующие активы до переквалификации, с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.
- 1.7. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).
- 1.8. В составе прямых расходов отражаются:
- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
 - расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
 - амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции;
 - расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
 - другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.
- 1.9. Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) себестоимости.
- 1.10. Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление.
- 1.11. В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по учетным ценам. В качестве учетной цены принимается нормативная (плановая) себестоимость, определяемая на основе плановых (нормативных) затрат, которые устанавливаются организацией исходя из нормальных (обычно необходимых) объемов использования сырья,

материалов, топлива, энергии, трудовых и других ресурсов в условиях нормальной загрузки производственных мощностей.

- 1.12. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
- 1.13. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
- 1.14. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:
 - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;
 - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
 - 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
 - 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.
- 1.15. Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.
- 1.16. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.
- 1.17. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

- 1.18. Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" (1160 "Доходные вложения в материальные ценности") бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.
- 1.19. Вложения в объекты НМА, учитываемые на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", включаются в показатель строки 1110 "Нематериальные активы" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей этот показатель.
- 1.20. Затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР, учитываемые на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", включаются в показатель строки 1120 "Результаты исследований и разработок" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей этот показатель.

2. Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Директор Общества – Вайнер Вадим Евгеньевич, ИНН 222509864245.
Единственный учредитель (участник) Общества Юрченко Юрий Федорович.
Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу – 49 014,0 тыс. руб.;
Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу – 14 890,3 тыс. руб.
Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.
Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

3. Информация о бенефициарных владельцах Общества:

Бенефициарным владельцем, контролирующим Общество, является Юрченко Юрий Федорович, ИНН 228900088963.

4. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

5. События после отчетной даты.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс. руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	176 502	219 486
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	77 554	133 620
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 25%)	44 126	43 897
Изменение отложенных налоговых активов	2 237,3	1 886,9
Изменение отложенных налоговых обязательств	6 343,20	19 397,5
Постоянные налоговые обязательства		
Текущий налог на прибыль	19 389	26 724

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Наименование	2025 г.	2024 г.
Вычитаемые временные разницы, всего		
Налогооблагаемые временные разницы, всего		
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего		

12. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

13. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор Вайнер В. Е. _____

23.03.2025 г.

1. Нематериальные активы															
1.1. Наличие и движение нематериальных активов															
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	5100	8760	-27	-	-	-	-2486	-	-	-	-	-	8760	-2513
	за 2024 г.	5110	4745	-	4015	-	-	-27	-	-	-	-	-	8760	-27

2. Основные средства															
2.1. Наличие и движение основных средств															
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	5200	327353	-83534	26948	-16475	3310	-46358	0	0	0	0	0	337826	-126582
	за 2024 г.	5210	235120	-45782	95688	-3455	2473	-40225	0	0	0	0	0	327353	-83534
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 г.	5201	26577	-2645	2040	-470	22	-2811	-	-	-	-	-	28147	-5434
	за 2024 г.	5211	20876	-640	6239	-538	156	-2161	-	-	-	-	-	26577	-2645
машины и оборудование	за 2025 г.	5202	213787	-55083	23948	-16005	3288	-33012	-	-	-	-	-	221730	-84807
	за 2024 г.	5212	127317	-31817	89387	-2917	2317	-25583	-	-	-	-	-	213787	-55083
транспортные средства	за 2025 г.	5203	70877	-23842	862	-	-	-8922	-	-	-	-	-	71739	-32764
	за 2024 г.	5213	70877	-12960	-	-	-	-10882	-	-	-	-	-	70877	-23842
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	5204	15912	-1964	98	-	-	-1613	-	-	-	-	-	16010	-3577
	за 2024 г.	5214	15850	-365	62	-	-	-1599	-	-	-	-	-	15912	-1964
рабочий скот	за 2025 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0

*На основании образца пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведенного в приложении № 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 г. № 157н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 21 марта 2024 г., регистрационный № 77591).

Наименование показателя	Период	Коды	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
продуктивный скот	за 2025 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
многолетние насаждения	за 2025 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
из них: виноградники	за 2025 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
другие виды основных средств	за 2025 г.	5209	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	0
	за 2024 г.	5219	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	0
из них: земельные участки и объекты приращивания	за 2025 г.	5209.1	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	0
	за 2024 г.	5219.1	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	0
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2025 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
			первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	5240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые основные средства - всего	5260	211044	243619	189138
Неамортизируемые основные средства - всего	5265	200	200	200
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	5265.1	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	5265.2	200	200	200
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	5265.3	-	-	-

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	5270	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	5271	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	5272	-	-	-
из них: основные средства, находящиеся в залоге	5272.1	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Коды	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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	5273	9736	-	13107	-	-15753	-3408	3682	-
	за 2024 г.	5283	21754	-	53638	-	-52249	-13407	9736	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	5274	128435	-	171636	-	-15017	-23539	261515	-
	за 2024 г.	5284	60196	-	166893	-	-16373	-82281	128435	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.	5275	-	-	-	-	-	-	0	-
	за 2024 г.	5285	-	-	-	-	-	-	0	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Коды	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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	5276	-	-	-	-	-	-	0	-
	за 2024 г.	5286	-	-	-	-	-	-	0	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	5277	-	-	-	-	-	-	0	-
	за 2024 г.	5287	-	-	-	-	-	-	0	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.	5278	-	-	-	-	-	-	0	-
	за 2024 г.	5288	-	-	-	-	-	-	0	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	списано		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости резерва под обесценение	перекласси- фицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочные - всего	за 2025 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
	за 2024 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
Краткосрочные - всего	за 2025 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
	за 2024 г.	5315	10000	-	-	-10000	-	-	-	-	-	0	-
Итого	за 2025 г.	5300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2024 г.	5310	10000	0	0	-10000	0	0	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	10000
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода	
			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Запасы - всего	за 2025 г.	5400	1567603	0	10974147	-10656606	0	0	X	X	1885144	0
	за 2024 г.	5420	1578818	0	10665775	-10676990	0	0	X	X	1567603	0
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 г.	5401	1419815	-	4726032	-4538420	-	-	-	-	1607427	0
	за 2024 г.	5421	1466422	-	4784333	-4830940	-	-	-	-	1419815	0
животные на выращивании и откорме	за 2025 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
затраты в незавершенном производстве	за 2025 г.	5403	-	-	2770719	-2770719	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5423	-	-	2328568	-2328568	-	-	-	-	0	0
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 г.	5404	147788	-	2824999	-2695070	-	-	0	-	277717	0
	за 2024 г.	5424	112396	-	2948933	-2913541	-	-	0	-	147788	0
товары отгруженные	за 2025 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
расходы будущих периодов	за 2025 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
прочие запасы и затраты	за 2025 г.	5407	-	-	652397	-652397	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5427	-	-	603941	-603941	-	-	-	-	0	0

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Запасы, находящиеся в пути, – всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, – всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	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	поступление		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	восстановлен и резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2024 г.	5521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5502	0	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
авансы выданные	за 2025 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
прочие	за 2025 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	за 2024 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5510	1598506	0	511433	551	-649524	-54	0	0	1460912	0
	за 2024 г.	5530	546245	0	1326830	962	-274995	-536	0	0	1598506	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5511	1462884	-	389159	551	-630100	-	-	-	1222494	0
	за 2024 г.	5531	442241	-	1265071	931	-245359	-	-	-	1462884	0
авансы выданные	за 2025 г.	5512	25159	-	90693	-	-17900	-	-	-	97952	0
	за 2024 г.	5532	33815	-	20410	-	-28530	-536	-	-	25159	0
прочие	за 2025 г.	5513	110463	-	31581	-	-1524	-54	-	-	140466	0
	за 2024 г.	5533	70189	-	41349	31	-1106	-	-	-	110463	0
Итого	за 2025 г.	5500	1598506	0	511433	551	-649524	-54	0	X	1460912	0
	за 2024 г.	5520	546245	0	1326830	962	-274995	-536	0	X	1598506	0

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства
6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						Остаток на конец периода
				поступило		списано		переклассифицировано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	5551	438997	2132191	0	-2104112	0	0	467076	
	за 2024 г.	5571	0	900000	0	-461003	0	0	438997	
в том числе: кредиты	за 2025 г.	5552	438997	2132191	-	-2104112	-	-	467076	
	за 2024 г.	5572	-	900000	-	-461003	-	-	438997	
займы	за 2025 г.	5553	-	-	-	-	-	-	0	
	за 2024 г.	5573	-	-	-	-	-	-	0	
прочие	за 2025 г.	5554	-	-	-	-	-	-	0	
	за 2024 г.	5574	-	-	-	-	-	-	0	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	5560	2417855	2540317	53417	-2538963	0	0	2472626	
	за 2024 г.	5580	2441715	2761792	134634	-2920286	0	0	2417855	
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2025 г.	5561	1743626	1620431	-	-1678718	-	-	1685339	
	за 2024 г.	5581	230760	1884927	-	-372061	-	-	1743626	
авансы полученные	за 2025 г.	5562	16534	108664	-	-57241	-	-	67957	
	за 2024 г.	5582	113335	42311	-	-139112	-	-	16534	
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	5563	34280	22966	-	-10526	-	-	46720	
	за 2024 г.	5583	13934	43229	-	-22883	-	-	34280	
кредиты	за 2025 г.	5564	612941	600000	53417	-656840	-	-	609518	
	за 2024 г.	5584	215336	685260	101169	-388824	-	-	612941	
займы	за 2025 г.	5565	-	-	-	-	-	-	0	
	за 2024 г.	5585	-	-	-	-	-	-	0	
прочие	за 2025 г.	5566	10474	188256	-	-135638	-	-	63092	
	за 2024 г.	5586	1868350	106065	33465	-1997406	-	-	10474	
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2025 г.	5566.1	10474	114768	-	-114692	-	-	10550	
	за 2024 г.	5586.1	8595	102664	-	-100785	-	-	10474	
Итого	за 2025 г.	5550	2856852	4672508	53417	-4643075	0	X	2939702	
	за 2024 г.	5570	2441715	3661792	134634	-3381289	0	X	2856852	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				признано	списано		
					погашено	как избыточная сумма	
1		2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.	5700	-	-	-	-	0
	за 2024 г.	5710	-	-	-	-	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	4542398	4656541
Затраты на оплату труда	5620	376114	338704
Отчисления на социальные нужды	5630	114745	102945
Амортизация	5640	48844	40229
Прочие затраты	5650	638732	641402
Итого по элементам затрат	5660	5720833	5779821
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-129929	-35392
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5590904	5744429

9. Государственная помощь
9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	0	0
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	0	0
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5900 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5906	-	-

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период		На конец периода
				Получено	Возвращено	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г.	5910	-	-	-	0
	за 2024 г.	5920	-	-	-	0

Руководитель
(иное уполномоченное лицо)

(подпись)

Вайнер Вадим Евгеньевич
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер
(иное уполномоченное лицо)
(при наличии)

(подпись)

Горбунова Елена Владимировна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))