ООО «СОЛНЕЧНОГОРСКОЕ ПИЩЕВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ»
(ООО «СПП»)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год.

МО, г. Солнечногорск

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СПП» (далее – Общество) за период с 01.01.2025 по 31.12.2025г., подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности не допускалось.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

Раздел 1. Общие сведения об ОРГАНИЗАЦИЯ

ООО «СПП» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области выдан лист записи ЕГРЮЛ с отметкой о создании 14.08.2019г. юридического лица и присвоении государственного регистрационного номера 1195081057764.

Также органами ФНС выдано свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения, согласно которому Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 5044116700, КПП 504401001.

1.1 Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 110 000 000 рублей. Уставной капитал оплачен полностью.

Единственным участником Общества (доля в уставном капитале составляет 100%) является ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОВАНС".

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава общества. В соответствии с Уставом и ЕГРЮЛ Основным видом деятельности Общества в 2025 году являлось: 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Место нахождения Общества: 141506, Московская обл, Солнечногорский р-н, Солнечногорск г, 63 Км Ленинградское ш, дом Склад 3, 2-ЭТАЖНЫЙ, комната 1

1.2 Филиалы общества

Общество в 2025 г. не имело обособленных структурных подразделения:

1.3 Органы Управления Общества:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Аудит по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год проводился ООО «Объединенная Аудиторская Группа».

Аудитором Общества в 2025 году является ООО «Объединенная Аудиторская Группа».

Договор на проведение обязательного аудита № 24/02-26-33 от 24.02.2026

Вознаграждение аудитора за 2025 год составляет 120 000 руб.

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

Лицами, ответственными за составление отчетности с 01.01.2025 по 31.12.2025 года являются:

Генеральный директор Маркелов Виталий Анатольевич.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 6 человек. Численность работающих на 31 декабря 2025г. сотрудников Общества составила 5 человек.

Раздел 2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008, отсутствуют.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в РФ.

Бухгалтерский учет ведется с применением правила двойной записи и системы счетов, предусмотренной рабочим планом счетов, разработанным на основе Плана счетов, утвержденного Приказа Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизированным способом с помощью программы «1С Бухгалтерия».

Расчет заработной платы осуществляется автоматизированным способом с помощью программы «1С Бухгалтерия».

Инвентаризация имущества и обязательств осуществляется ежегодно в соответствии с внутренним локальным документом для всех активов Общества.

Рабочий план счетов разработан в соответствии со спецификой деятельности Общества на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены ниже в соответствующих разделах.

2.1 Изменения в учетной политике и исправление ошибок

В учетную политику на 2025 год не вносились иные изменения, оказывающие существенное влияние на показатели настоящей бухгалтерской отчетности Общества.

2.2 Изменения в учетной политике на 2025 год

Приказом Минфина России от 13.01.2024 №4н был утвержден новый ФСБУ 28/2024 "Инвентаризация", обязательный к применению с 01 января 2025 г. По оценкам Общества, вступление его в силу не окажет существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год и последующие годы.

Кроме того, в апреле 2024 г. был выпущен новый ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)

отчетность», утвержденный приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н, обязательный к применению всеми российскими организациями начиная с отчетности за 2025 год. Данный стандарт существенно повлияет, прежде всего, на порядок представления информации в составе обновленных форм бухгалтерской отчетности и при этом не окажет значительного влияния на порядок и способы ведения бухгалтерского учета в организации.

Федеральным законом от 12.07.2024 №176-ФЗ с 01 января 2025 г. вводится повышение налоговой ставки по налогу на прибыль до 25%. По оценкам Общества, это может оказать существенное влияние на величину текущего налога на прибыль в 2025 году и последующие периоды.

Раздел 3. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

3.1 Основные средства

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Основные средства стоимостью менее 100 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов (с обеспечением количественного учета).

К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативным способом, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Основные средства пригодные для использования, но не используемые отсутствуют.

Амортизация начисляется линейным способом.

В учете выделяются следующие группы основных средств Общества (см. расшифровки к Пояснению, раздел 4):

Здания
Сооружения
Машины и оборудование (кроме офисного)
Офисное оборудование
Другие виды основных средств

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество учитывает основные средства по первоначальной стоимости в сумме 1 419 490 тыс. руб., амортизация начислена в размере (342 001) тыс. руб.,

Балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 1 077 489 тыс. руб.

Согласно приказа № 2 от 01.10.2025 г. рабочей инвентаризационной комиссией была проведена инвентаризация.

3.2 Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. нематериальные активы отсутствуют.

3.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

3.4 Материально-производственные запасы

Учет производственных запасов ведется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», согласно п. 9ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Учет приобретения материалов ведется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящихся в залоге, отсутствуют.

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не происходило.

Остаток запасов на 31.12.2025 г. составил 4 864 тыс. руб. (см. расшифровка к пояснению, раздел 6)

3.5 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена информация о дебиторской задолженности (см. расшифровку к пояснениям раздел 7), в т.ч.

Расчеты с покупателями и заказчиками

Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Расчеты по налогам и сборам

Сальдо по ЕНС

3.6 Денежные средства и их эквиваленты.

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также депозиты, размещенные в кредитные организации сроком менее трех месяцев.

3.7 Прочие оборотные активы

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса состоит из следующих позиций:

- Расходы будущих периодов

3.8 Переоценка ОС

По Строке 1340 «Накопленная дооценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражена Переоценка основных средств в ООО «СПП» на 31.12.2025 года в размере 524 517 тыс.руб.

3.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке)

3.10 Долгосрочные заемные средства.

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную. Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены.

3.11 Кредиторская задолженность.

При формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса суммы полученной оплаты в счет предстоящих поставок отражены без НДС, который уплачен в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Виды задолженности отраженные в бухгалтерском балансе по строке 1520 «Кредиторская задолженность» (см расшифроку к пояснению раздел 8) :

Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Расчеты с покупателями и заказчиками

Расчеты по налогам и сборам

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

3.12 Доходы

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.

3.13 Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Порядок признания управленческих расходов: управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном периоде, в котором они возникли.

На счете 26 отражаются общехозяйственные расходы. Счет 26 используется для обобщения информации о расходах для нужд управления, связанных непосредственно с процессом оказания основных услуг (см расшифровку к пояснениям, раздел 10)

30 марта 2026 г.

Генеральный директор В.А. Маркелов

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.	789 764	(146 784)	280	(88 858)	33 478	(34 907)	-	718 305	(193 788)	-	-	1 419 490	(342 001)
	За 2024 г.	803 703	(123 675)	14 383	(28 322)	16 521	(39 629)	-	-	-	-	-	789 764	(146 784)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	627 624	(111 450)	-	(78 830)	25 713	(26 104)	-	525 344	(105 376)	-	-	1 074 138	(217 216)
	За 2024 г.	627 624	(85 346)	-	-	-	(26 104)	-	-	-	-	-	627 624	(111 450)
Сооружения	За 2025 г.	47 572	(10 369)	280	-	-	(3 413)	-	24 977	(8 355)	-	-	72 829	(22 137)
	За 2024 г.	39 690	(7 131)	7 882	-	-	(3 239)	-	-	-	-	-	47 572	(10 369)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 300	(1 253)	-	(742)	510	(812)	-	1 921	(310)	-	-	12 479	(1 866)
	За 2024 г.	5 250	(1 028)	6 501	(451)	271	(496)	-	-	-	-	-	11 300	(1 253)
Офисное оборудование	За 2025 г.	613	(560)	-	(418)	415	(46)	-	4 198	(4 113)	-	-	4 393	(4 303)
	За 2024 г.	613	(507)	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-	613	(560)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	26 000	-	-	-	-	-	-	64 977	-	-	-	90 977	-
	За 2024 г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 000	-
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.	76 655	(23 152)	-	(8 869)	6 840	(4 533)	-	96 889	(75 635)	-	-	164 675	(96 480)
	За 2024 г.	104 525	(29 663)	-	(27 870)	16 250	(9 738)	-	-	-	-	-	76 655	(23 152)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	986 512	616 980	654 028
в том числе:			
Здания	856 922	516 174	542 278
Сооружения	50 692	37 203	32 559
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 613	10 046	4 223
Офисное оборудование	90	53	106
Другие виды основных средств	68 195	53 503	74 862
Неамортизируемые основные средства - всего	90 977	26 000	26 000
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			
Земельные участки	90 977	26 000	26 000
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	2 321	3 355	20 925
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	76	335
Другие виды основных средств	2 321	3 279	20 590
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 501	-	(2 302)	(198)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 302	-	(2 302)	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	-	(198)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 184	-	-	(14 184)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ливневая канализация	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 882	-	-	(7 882)	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации, системы оповещения и управления людей при пожаре	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 302	-	-	(6 302)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	10 251	-	2 447	(7 835)	-	-	X	X	4 864	-
	За 2024 г.	10 785	-	3 068	(3 602)	-	-	X	X	10 251	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	10 251	-	2 447	(7 835)	-	-	-	-	4 864	-
	За 2024 г.	10 785	-	3 068	(3 602)	-	-	-	-	10 251	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	194 708	-	10 048	-	(181 988)	(10 894)	-	-	11 908	-
	За 2024 г.	207 565	-	11 650	-	(24 452)	(21)	-	-	194 708	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 407	-	2 762	-	(2 862)	(10 894)	-	-	4 412	-
	За 2024 г.	18 566	-	3 214	-	(6 373)	-	-	-	15 407	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	179 088	-	4 640	-	(179 088)	-	-	-	4 640	-
	За 2024 г.	188 887	-	8 259	-	(18 058)	-	-	-	179 088	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	59	-	-	-	(22)	(21)	-	-	16	-
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.	-	-	2 438	-	-	-	-	-	2 438	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	193	-	209	-	-	-	-	-	402	-
	За 2024 г.	53	-	140	-	-	-	-	-	193	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	194 708	-	10 048	-	(181 988)	(10 894)	-	X	11 908	-	
	За 2024 г.	207 565	-	11 650	-	(24 452)	(21)	-	X	194 708	-	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	895 875	-	-	(895 875)	-	-	-
	За 2024 г.	1 005 875	-	-	(110 000)	-	-	895 875
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.	895 875	-	-	(895 875)	-	-	-
	За 2024 г.	1 005 875	-	-	(110 000)	-	-	895 875
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.	214 065	1 011 991	14	(195 583)	-	-	1 030 482
	За 2024 г.	183 011	32 594	42	(1 586)	-	-	214 065
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	959	1 029	14	(914)	-	-	1 088
	За 2024 г.	1 136	910	3	(1 091)	-	-	959
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	4 167	-	-	-	-	4 167
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 875	1 006 128	-	(22 050)	-	-	1 012 953
	За 2024 г.	-	28 873	2	-	-	-	28 875
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	169 234	-	-	(169 234)	-	-	-
	За 2024 г.	169 234	-	-	-	-	-	169 234
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 700	459	-	(1 364)	-	-	3 794
	За 2024 г.	5 076	(20)	32	(389)	-	-	4 704
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 120	-	-	(2 021)	-	-	8 099
	За 2024 г.	7 285	2 830	5	-	-	-	10 120
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	173	209	-	-	-	-	382
	За 2024 г.	280	-	-	(106)	-	-	173
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 109 940	1 011 991	14	(1 091 458)	-	X	1 030 482
	За 2024 г.	1 188 886	32 594	42	(111 586)	-	X	1 109 940

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
,	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 166	1 825
Затраты на оплату труда	12 405	13 627
Отчисления на социальные нужды	3 620	3 868
Амортизация	34 907	39 629
Прочие затраты	89 903	60 632
Итого по элементам	144 002	119 581
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	144 002	119 581