

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ХПП ЗЕРНОВОЕ"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
в текстовой форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ХПП ЗЕРНОВОЕ"

ОГРН 1223600015550

ИНН 3662301742

КПП 366201001

ОКПО 79498061

1.2. Юридический адрес: 394019, Воронежская область, г. о. город Воронеж, г. Воронеж, пр-кт Труда, д. 72, кв. 50

1.3. Дата государственной регистрации 21 сентября 2022 года

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025г. – 18 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 110 000 руб.

Участниками являются:

- Проскурина Марина Николаевна с долей 100 процентов.

1.7. Виды деятельности ОКВЭД-2

Основной вид деятельности:

46.21 Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных

Дополнительные:

01.19.1 Выращивание однолетних кормовых культур

01.26 Выращивание плодов масличных культур

01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

46.31 Торговля оптовая фруктами и овощами

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

46.33.3 Торговля оптовая пищевыми маслами и жирами

46.11 Деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Проскурина Марина Николаевна (Приказ №2 от 05.10.2022г.)  
Главный бухгалтер Общества: Проскурина Марина Николаевна (Приказ №2 от 05.10.2022г.).

## 2. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО ХПП «ЗЕРНОВОЕ» на 2025 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом №1/б/у от 30.12.2024г. в связи с переходом на Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");

- Федеральный закон от 04.07.2022 № 236-ФЗ «О Фонде пенсионного и социального страхования Российской Федерации» (в соответствии с которым с 1 января 2023г создается Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации (Социальный фонд России, СФР);

- Федеральный закон от 14 июля 2022 № 263-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации».

### Список действующих ПБУ и ФСБУ на 01.01.2025:

#### Положения (стандарты) по бухгалтерскому учету

Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности	Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н)
ПБУ 1/2008	Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н)
ПБУ 2/2008	Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008) (утверждено Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н)
ПБУ 3/2006	Положение по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006) (утверждено Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н)
ПБУ 7/98	Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) (утверждено Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н)
ПБУ 8/2010	Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01) (утверждено Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 № 96н)
ПБУ 9/99	Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н)
ПБУ 10/99	Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99) (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н)
ПБУ 11/2008	Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) (утверждено Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н)
ПБУ 12/2010	Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) (утверждено Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н)
ПБУ 13/2000	Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000) (утверждено Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н)
ПБУ 15/2008	Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008) (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н)
ПБУ 16/02	Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02) (утверждено Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н)

ПБУ 18/02	Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) (утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н)
ПБУ 19/02	Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) (утверждено Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н)
ПБУ 20/03	Положение по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» (ПБУ 20/03) (утверждено Приказом Минфина РФ от 24.11.2003 № 105н)
ПБУ 21/2008	Положение по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008) (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н)
ПБУ 22/2010	Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010) (утверждено Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н)
ПБУ 23/2011	Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) (утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н)
ПБУ 24/2011	Положение по бухгалтерскому учету "Учет затрат на освоение природных ресурсов" (ПБУ 24/2011) (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2011 г. N 125н )
ФСБУ 5/2019	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утвержден приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н)
ФСБУ 6/2020	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н)
ФСБУ 14/2022	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.05.2022 № 86н)
ФСБУ 25/2018	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утвержден приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н)
ФСБУ 26/2020	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н)
ФСБУ 27/2021	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» (утвержден приказом Минфина России от 16.04.2021 № 62н)
ФСБУ 28/2023	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 № 4н)
ФСБУ 4/2023	Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утвержден Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н)

#### План счетов бухгалтерского учета

Инструкция по применению Плана счетов	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утверждена Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н)
---------------------------------------	--

#### Формы отчетности

Приказ «О формах бухгалтерской отчетности»	«Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023) (утвержден Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н)
--	--

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-







## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	75 080	(37 500)	-	-	-	-	-	37 580	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	75 080	(37 500)	-	-	-	-	-	37 580	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	4 633 000	(4 633 000)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	186 000	(186 000)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	4 633 000	(4 633 000)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	186 000	(186 000)	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	4 708 080	(4 670 500)	-	-	-	-	-	37 580	-
	3а 2024 г.	-	-	186 000	(186 000)	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	125 578	-	2 305 770	(2 245 839)	-	-	X	X	185 509	-
	За 2024 г.	10 440	-	1 849 924	(1 734 786)	-	-	X	X	125 578	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	137 760	(60 588)	-	-	(77 169)	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	1 642	(1 642)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	125 578	-	2 132 765	(2 072 837)	-	-	-	-	185 506	-
	За 2024 г.	10 440	-	1 660 899	(1 545 761)	-	-	-	-	125 578	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	25 365	(25 365)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	187 383	(187 383)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 881	(87 050)	-	-	77 169	-	-	-
	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	-	-	-



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.	153	-	177	-	(153)	-	-	-	177	-
	За 2024 г.	73	-	153	-	(73)	-	-	-	153	-
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.	177 445	-	163 207	-	(173 212)	-	-	X	167 440	(30)
	За 2024 г.	25 607	-	240 618	-	(88 780)	-	-	X	177 445	-

## 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	164 619	164 589	175 176	175 176	11 551	11 551
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	89 156	89 156	15 662	15 662	5 500	5 500
Расчеты с покупателями и заказчиками	75 463	75 433	159 513	159 513	6 051	6 051

## 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.	50 330	81 629	-	(15 196)	-	-	116 763
	За 2024 г.	33 769	25 135	-	(8 574)	-	-	50 330
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.	19 861	3 779	-	(14 291)	-	-	9 349
	За 2024 г.	-	27 537	-	(7 676)	-	-	19 861
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	13 919	82 751	-	-	-	-	96 670
	За 2024 г.	31	13 888	-	-	-	-	13 919
Долгосрочные займы	За 2025 г.	16 550	-	-	(5 806)	-	-	10 744
	За 2024 г.	33 738	-	-	(17 188)	-	-	16 550
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.	280 069	106 289	-	(93 933)	-	-	292 424
	За 2024 г.	67 428	351 966	-	(139 325)	-	-	280 069
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	219 469	74 594	-	(48 422)	-	-	245 641
	За 2024 г.	21 415	320 830	-	(122 776)	-	-	219 469
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 174	62	-	(1 174)	-	-	62
	За 2024 г.	2 625	1 174	-	(2 625)	-	-	1 174
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.	14	140	-	-	-	-	154
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 900	4 590	-	(4 900)	-	-	4 590

	За 2024 г.	-	4 900	-	-	-	-	4 900
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	26 400	-	-	-	-	26 400
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 108	-	-	(20 108)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	404	-	-	-	-	404
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 230	-	-	(527)	-	-	1 703
	За 2024 г.	501	1 736	-	(6)	-	-	2 230
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	52 247	-	-	(38 875)	-	-	13 371
	За 2024 г.	21 067	31 180	-	-	-	-	52 247
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	98	-	-	-	-	98
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
	За 2024 г.	12	22	-	-	-	-	34
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.	1 700	-	-	(1 700)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	330 399	187 918	-	(109 129)	-	X	409 187
	За 2024 г.	101 197	377 101	-	(147 899)	-	X	330 399

## 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	243 601	217 579	24 040
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	243 527	217 579	21 415
Расчеты с покупателями и заказчиками	74	-	2 625

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2	-	-
в том числе:			
Сечина Анастасия Анатольевна	2	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 209 095	1 377 414
Затраты на оплату труда	2 949	1 596
Отчисления на социальные нужды	902	482
Амортизация	14 036	11 680
Прочие затраты	335 827	1 167 415
Итого по элементам	2 562 809	2 558 586
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 562 809	2 558 586

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

## **12. Иная информация**

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована в целом в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 04.10.2023 № 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Показатели форм бухгалтерской отчетности во всех существенных аспектах сформированы и увязаны между собой в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 04.10.2023 № 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Отчетность составлена в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» (ПБУ 4/2023), утвержденным приказом МФ РФ от 04.10.2023 № 157н:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026г. года.