ООО «АСК Флот»
«ASK FLOT» LLC
354000, Краснодарский край,
г. Сочи (Центральный район),
ул. Орджоникидзе, д.11
Тел.: +7(918)1078536
E.mail: ooo.askflot@yandex.ru
ОГРН 1202300069102
ИНН 2366024494 КПП 236601001

АСК ФЛОТ
SHIPPING SERVICE AGENCY

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 года

г. Сочи
Дата: 25 марта 2026 года
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс. руб.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «АСК ФЛОТ» (далее - Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации, исходя 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 Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Информация об организации

Наименование полное и сокращенное: Общество с ограниченной ответственностью "АСК ФЛОТ" (ООО «АСК ФЛОТ»)

ИНН, КПП организации: 2366024494 / 236601001, *ОГРН* 1202300069102.

Дата регистрации: 21.12.2020, *регистрирующий орган* - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю.

Место нахождения согласно Уставу Общества: 354000, Краснодарский край, г Сочи, р-н Центральный, ул. Орджоникидзе, д. 11.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который подотчетен учредителю Общества.

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Кузнецов Игорь Николаевич.

Размер уставного капитала организации: 1 010 000,00 (один миллион десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

ОКВЭД	Наименование
50.20	Деятельность морского грузового транспорта
30.11	Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций
33.12	Ремонт машин и оборудования
33.15	Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок
46.12.1	Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами
46.71	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
50.10	Деятельность морского пассажирского транспорта
50.30	Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта
50.40	Деятельность внутреннего водного грузового транспорта
52.22	Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом
52.29	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Организация не имеет филиалов и представительств.
По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет одно обособленное подразделение.
Место нахождения обособленного подразделения: 678960, Республика Саха (Якутия), город Нерюнгри, проспект Мира, дом 21
Уведомление о постановке на учет по месту нахождения обособленного подразделения выдано Управлением Федеральной налоговой службы по Республике Саха (Якутия) №792425192 от 02.12.2024. Поставлено на учет 18.11.2024г. Присвоен КПП 140045001

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Список аффилированных лиц ООО «АСК ФЛОТ» и операции со связанными сторонами

№ п/п	Наименование	Основания	Дата наступления основания	Доля участия в уставном капитале	Размер доли в уставном капитале, руб.
1	Юридическое лицо 1	Учредитель (участник)	17.11.2021	100/101	1 000 000
2	Физическое лицо	Учредитель (участник)	01.11.2024	1/101	10 000
3	Дочерние компании: - Юридическое лицо 2 - Юридическое лицо 3	Учредитель (участник)	 20.11.2024 11.08.2025	 70/100 70/100	 21 000 21 000
4	Другие связанные стороны (контролируются одним юрлицом): - Юридическое лицо 4				
5	Основной управленческий персонал				

Общество не раскрывает информацию о бенефициарном владельце - физическом лице, так как раскрытие информации в полном объёме может спровоцировать экономические потери Общества, его контрагентов и связанных с ним сторон. Основание для нераскрытия информации о бенефициарном владельце – нормы п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», подп. «д» п. 46 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Операции со связанными сторонами в 2025 году:

Тыс.руб.

№ п/п	Операции со связанными сторонами	2025	2024	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
				на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2025	на 31.12.2024
1	Юридическое лицо 1	30 873	357 762	-	-	328 335	353 962
2	Юридическое лицо 4	146 564	462 354	26 999	53	3 119	118 380
3	Юридическое лицо 2	845	141	965	120	-	-
4	Юридическое лицо 3	152	-	131	-	-	-
5	*Основной управленческий персонал:*						
	Заработная плата	5 372	3 272	-	-	304	-
	НДФЛ	752	437	-	-	68	37
	Страховые взносы, взносы НС и ПЗ	1 275	687	-	-	127	101

3. Информация о численности работников и заработной плате

Тыс.руб

Показатель	На 31.12.2025
Среднесписочная численность, чел.	48,7
Фонд оплаты труда, тыс. руб.	172 686,7

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика: Учетная политика утверждена Приказом генерального директора ООО «АСК ФЛОТ» № 1 от 21.12.2020 «Об утверждении учетной политики».
Изменения в учетную политику на 2025 год внесены Приказом № 4у от 31.12.2024.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах по бухгалтерскому учету.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, основаны на формах из Приложений №№ 3 - 8 к ФСБУ 4/2023.

Представление о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату обеспечивается раскрытием в бухгалтерском балансе показателей: нематериальных активов; основных средств; инвестиционной недвижимости; отложенных налоговых активов; финансовых вложений; запасов; долгосрочных активов к продаже; налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям; дебиторской задолженности; денежных средств и денежных эквивалентов; заемных средств; кредиторской задолженности; отложенных налоговых обязательств; оценочных обязательств.

Представление о выручке, фактах хозяйственной жизни, которые оказали влияние на финансовое положение организации на отчетную дату, финансовые результаты его деятельности раскрываются в отчете о финансовых результатах.

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 показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие

менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10%. С учетом характера показателя бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Основные средства и капитальные вложения: бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом ежемесячно по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.
Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, включаются в показатель основных средств бухгалтерского баланса и в случае существенности расшифровываются в пояснениях.

Запасы: учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.
Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.
Организация проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;
- снижения их рыночной стоимости и др.

Финансовые вложения: учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.
В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные другим организациям краткосрочные займы.
Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Дебиторская задолженность: в бухгалтерском балансе отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Оценочные обязательства: Учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков, а также формирует резерв по сомнительным долгам.
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется по результатам инвентаризации на 31 декабря и рассчитывается как сумма резервов по каждому работнику.
Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете формируется на 31 декабря отчетного года перед составлением годовой отчетности следующим образом:
- определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);
- отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Учет договоров, длящихся более одного отчетного периода, т.е. переходящих на следующий год: ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.
Величина выручки (сумма дохода) по договору определяется из договорной стоимости (п. 8 ПБУ 2/2008). Расходы по договору признаются организацией расходами по обычным видам деятельности. (п. 10 ПБУ 2/2008)
Выручка и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.
В каждом отчетном периоде определение выручки по договору, расходов по договору и финансового результата по договору производится с учетом выручки по договору и расходов по договору, признанных в предыдущие отчетные периоды по указанному договору.

Признанный в бухгалтерском учете актив "Не предъявленная к оплате начисленная выручка" в бухгалтерском балансе отражается в составе оборотных активов по строке "Дебиторская задолженность".

Кредиторская задолженность: в бухгалтерском балансе отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества (за исключением отчета о движении денежных средств) составляется, исходя из правил учета, по методу начисления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

5.1. Наличие и движение основных средств, начисленная амортизация, права пользования активами, иные незавершенные капитальные вложения (*стр. 1150*) представлены в Приложении 1.

5.2. Наличие и движение запасов (сырья и материалов, товаров, незавершенное производство) (*стр. 1210*) - Приложение 2.

5.3. Наличие и движение дебиторской задолженности (Приложение 3)
по *строке 1230* бухгалтерского баланса показана краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражены авансы выданные, задолженность заказчиков, задолженность по налогам, начисленные проценты по выданным займам, взносы по прочим видам страхования, расчеты с персоналом и подотчетными лицами, выполненные этапы по незавершенным работам (за вычетом НДС).

5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты
по строке 1250 бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых и валютных счетах в российских банках и банковских депозитах со сроком размещения не более 3 месяцев.

5.5. Уставный капитал
по строке 1310 бухгалтерского баланса отражается величина уставного капитала организации.

5.6. Добавочный капитал (без переоценки)
по строке 1350 бухгалтерского баланса отражена сумма дополнительных вкладов учредителя в имущество Общества без изменения первоначально установленного размера уставного капитала общества.

5.7. Краткосрочные обязательства (*стр. 1510* – заемные средства и *стр. 1520* – обязательства по аренде (лизингу), за минусом НДС) - Приложение 4
В 2025 году Обществом были привлечены заемные средства для пополнения оборотных средств компании по краткосрочным договорам процентного займа с компаниями-партнерами. По состоянию на 31.12.2025 задолженность по договорам процентного займа составляет 393 833 тыс. рублей, задолженность по процентам – 56 219 тыс. рублей (*стр. 1510* бухгалтерского баланса).

5.8. Наличие и движение кредиторской задолженности (Приложение 6)
по строке 1520 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации. В составе кредиторской задолженности отражены авансы, полученные от заказчиков (за минусом НДС), задолженность перед поставщиками, бюджетом, персоналом и проч.

5.9. Оценочные обязательства (Приложение 5)
По *строке 1540* отражено оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков

5.10. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)
По *стр.1170* бухгалтерского баланса отражены предоставленные другим организациям долгосрочные займы со сроком обращения более одного года после отчетной даты, а также размер доли в уставный капитал других организаций. По *стр.1240* отражены краткосрочные займы. По состоянию на 31.12.2025 организацией выдано долгосрочных займов на сумму 6 400 тыс. рублей (в т.ч. работникам организации – 3 300 тыс. рублей), краткосрочных займов на сумму 312 690 тыс. рублей.

6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

6.1. Выручка (*стр.2110*)
Выручка (за минусом НДС) в разрезе обычных видов деятельности за 2025 г. представлена следующим образом:

тыс. руб.

П/п	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2025	За Январь - Декабрь 2024
1.	**Выручка, в т.ч. по Договорам:**	**2110**	**1 157 819**	**738 826**
1.1.	Морское агентское обслуживание, выполнение работ, оказание услуг		256 783	201 102
1.2.	Тайм-чартер судов		553 758	342 587
1.3.	Дноуглубительные работы		347 277	195 137

Расшифровка *строк 2120* «Себестоимость продаж» по статьям затрат приведена в Приложении 7 «Расходы по обычным видам деятельности».

По *стр.2320* Отчета о финансовых результатах отражены проценты к получению, начисленные по договорам займа, выданным в 2025 году в размере – 95 434 тыс. рублей, по *стр. 2330* - проценты к уплате за 2025 год – 45 075 тыс. рублей.

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 следующие прочие доходы и расходы:
- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов;

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

Ниже представлена расшифровка прочих доходов и расходов организации:

Тыс.руб.

П/п	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2025	За Январь - Декабрь 2024
2	**Прочие доходы, в т.ч.**	**2340**	**190 919**	**76 911**
2.1	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		14 808	1 100
2.2	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		2 257	9 548
2.3.	Превышение положительных курсовых разниц над отрицательными (показано свернуто)		173 656	66 124
2.4	Иная операционная деятельность (возмещение убытков, неустойка и проч.)		198	139
3.	**Прочие расходы, в т.ч.**	**2350**	**(161 706)**	**(109 872)**
3.1	Исправительные записи по операциям прошлых лет (показано свернуто)		(136 830)	-
3.2	Расходы на услуги банков		(2 142)	(4 755)
3.3	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(14 305)	(839)
3.4	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(2 172)	(10 823)
3.5	Иная операционная деятельность (расходы, не относящиеся к основной деятельности, штрафы и другие операции).		(6 257)	(93 455)

7. Расчет налога на прибыль организаций

В отчете о финансовых результатах по *стр. 2300* отражена прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль) в размере 117 839 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль за этот же период составила 55 004 тыс. рублей. Ставка налога на прибыль составила 25 процентов.

Сумма налога на прибыль, определенная, исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 29 460 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль, определяемый на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, за отчетный год составил 13 751 тыс. рублей.

4	**Налог на прибыль**	**2410**	**(29 827)**
	в том числе: **текущий налог на прибыль** **отложенный налог на прибыль**	 2411 2412	 (13 751) (16 076)
	Изменение ОНА		67 703
	Изменение ОНО		(83 779)

8. События после отчетной даты

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за 2025 г., на момент составления отчетности нет.

Потенциальных исков на 31.12.2025 г. против Общества нет.

9. Информация по прекращаемой деятельности

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н).

В отчетном году уполномоченным органом Общества решения о прекращении части деятельности Общества, признаваемой в соответствии с п. 4 ПБУ 16/02 прекращаемой деятельностью, не принимались.

10. Непрерывность деятельности

В конце 2024 г. заключен долгосрочный договор на выполнение дноуглубительных работ и устройство глубинного водозабора по 1-му этапу строительства инвестиционного проекта «Строительство 2-ой очереди Нерюнгринской ГРЭС», расширяется штат сотрудников компании, привлекаются новое оборудование и ресурсы. В 2026г. планируется и дальше осуществлять деятельность морского и внутреннего грузового и пассажирского транспорта. На стадии согласования находятся договоры на сдачу в аренду судов и оборудования, находящихся в собственности у ООО «АСК ФЛОТ».

Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, санкции не затронули напрямую его деятельность. Общество активно наращивает производственные мощности, привлекает новых клиентов, участвует в тендерах и электронных торгах. Руководство Общества считает, что сложившаяся геополитическая и экономическая ситуация не окажет существенного влияния на способность Общества исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества благодаря эффективно выстроенной системе внутреннего контроля и управления рисками, которая позволяет принимать оптимальные управленческие решения в условиях неопределенности.

Генеральный директор _____ Кузнецов И. Н.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

5.1. Основные средства

5.1.1. 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.	1 004 741	(71 789)	276 733	(21 311)	7 006	(106 434)	-	-	-	-	-	1 260 164	(171 218)
	За 2024 г.	225 044	(22 110)	781 143	(1 446)	711	(50 391)	-	-	-	-	-	1 004 741	(71 789)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	3 843	-	-	(1 444)	-	-	-	-	-	3 843	(1 444)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	33 615	(6 898)	-	(13 789)	4 405	(3 344)	-	-	-	-	-	19 826	(5 837)
	За 2024 г.	21 344	(2 992)	13 718	(1 446)	607	(4 512)	-	-	-	-	-	33 615	(6 898)
Офисное оборудование	За 2025 г.	916	-	-	(209)	36	(242)	-	-	-	-	-	707	(206)
	За 2024 г.	-	-	916	-	-	-	-	-	-	-	-	916	-
Транспортные средства	За 2025 г.	295 904	(32 227)	168 461	-	-	(29 981)	-	-	-	-	-	464 365	(62 209)
	За 2024 г.	181 047	(16 080)	114 857	-	-	(16 147)	-	-	-	-	-	295 904	(32 227)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	51 051	(11 439)	225	(7 312)	2 565	(6 305)	-	-	-	-	-	43 964	(15 179)
	За 2024 г.	22 654	(3 037)	28 397	-	105	(8 506)	-	-	-	-	-	51 051	(11 439)
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	623 255	(21 225)	104 204	-	-	(65 117)	-	-	-	-	-	727 459	(86 342)
	За 2024 г.	-	-	623 255	-	-	(21 225)	-	-	-	-	-	623 255	(21 225)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	349	-	-	(91)	-	-	-	349	(91)
	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.	-	-	349	-	-	(91)	-	-	-	349	(91)
	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2.3. 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	1 089 205	932 952	202 935
в том числе: Сооружения	2 399	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 248	26 718	18 352
Офисное оборудование	501	916	-
Транспортные средства	402 157	263 676	164 967
Производственный и хозяйственный инвентарь	28 785	39 612	19 617
Другие виды основных средств	641 116	602 030	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной			

5.2.4. 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.	79 831	-	148 932	-	(3 843)	(80 418)	144 502	-
	За 2024 г.	28 934	-	229 481	-	(142 587)	(35 996)	79 831	-
в том числе: Материалы	За 2025 г.	-	-	3 843	-	(3 843)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 516	-	(10 516)	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	79 831	-	144 740	-	-	(80 069)	144 502	-
	За 2024 г.	28 934	-	127 411	-	(46 947)	(29 567)	79 831	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	349	-	-	(349)	-	-
	За 2024 г.	-	-	656	-	-	(656)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 817	-	(78 610)	(207)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	477	-	(477)	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 606	-	(6 038)	(5 567)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	212 789	-	(16 124)	(196 664)	-	-
	За 2024 г.	28 724	-	796 458	-	(80 035)	(745 147)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

5.2. 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.	660 347	-	1 501 086	(1 179 099)	-	-	X	X	982 335	-
	За 2024 г.	35 969	-	1 658 170	(1 033 792)	-	-	X	X	660 347	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	70 529	-	352 343	(63 189)	-	-	(322 813)	-	36 870	-
	За 2024 г.	21 594	-	289 573	(138 548)	-	-	(102 091)	-	70 529	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	54 525	(2 726)	-	-	650	-	52 448	-
	За 2024 г.	-	-	2 714	(2 714)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	589 818	-	1 094 218	(1 113 183)	-	-	322 164	-	893 017	-
	За 2024 г.	14 375	-	1 365 883	(892 530)	-	-	102 091	-	589 818	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

5.3. 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	создание 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.	649 939	(3)	674 776	-	(414 310)	-	(126)	-	910 276	(126)
	За 2024 г.	3 154 295	-	(152 686)	-	(2 351 667)	-	(3)	-	649 939	(3)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	67 427	(2)	117 292	-	(67 259)	-	-	-	117 458	(2)
	За 2024 г.	5 259	-	67 453	-	(5 283)	-	(2)	-	67 427	(2)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	301 420	(1)	305 736	-	(301 172)	-	(124)	-	305 859	(124)
	За 2024 г.	2 368 571	-	229 135	-	(2 296 285)	-	(1)	-	301 420	(1)
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.	57 016	-	63 286	-	(17 877)	-	-	-	102 425	-
	За 2024 г.	51 350	-	55 173	-	(49 507)	-	-	-	57 016	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	8 717	-	-	-	-	-	8 717	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	28 932	-	-	-	(27 640)	-	-	-	1 291	-	
	За 2024 г.	106	-	28 826	-	-	-	-	-	28 932	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-	
	За 2024 г.	121	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	158	-	-	-	-	-	158	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	7	-	627	-	(364)	-	-	-	270	-	
	За 2024 г.	243	-	236	-	(472)	-	-	-	7	-	
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.	195 137	-	178 932	-	-	-	-	-	374 069	-	
	За 2024 г.	728 646	-	(533 509)	-	-	-	-	-	195 137	-	
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.	649 939	(3)	674 776	-	(414 310)	-	(126)	X	910 276	(126)	
	За 2024 г.	3 154 295	-	(152 686)	-	(2 351 667)	-	(3)	X	649 939	(3)	

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

5.7. Наличие и движение обязательств по аренде (стр. 1520)

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		
Обязательство по аренде	За 2025 г.	-	415	-	-	-	-	415
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ 5

5.9. 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.	2 452	3 120	1 109	-	4 463
	За 2024 г.	2 365	2 064	1 977	-	2 452
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 452	3 120	1 109	-	4 463
	За 2024 г.	2 365	2 064	1 977	-	2 452

ПРИЛОЖЕНИЕ 6

5.7. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате	проценты,	погашено	на доходы		
Кредиторская задолженность	За 2025 г.	947 771	1 005 627	-	(413 039)	-	-	1 540 359
	За 2024 г.	3 065 725	871 245	-	(2 989 199)	-	-	947 771
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	458 094	331 247	-	(288 505)	-	-	500 837
	За 2024 г.	2 198 742	458 094	-	(2 198 742)	-	-	458 094
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	559 946	-	-	-	-	559 946
	За 2024 г.	110 898	-	-	(110 898)	-	-	-
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.	409 293	52 895	-	(120 945)	-	-	341 243
	За 2024 г.	7	409 286	-	-	-	-	409 293
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 160	956	-	(794)	-	-	3 322
	За 2024 г.	202 296	1 065	-	(200 201)	-	-	3 160
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	71 066	57 237	-	-	-	-	128 303
	За 2024 г.	546 725	-	-	(475 659)	-	-	71 066
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 738	873	-	(4)	-	-	3 607
	За 2024 г.	4 014	91	-	(1 367)	-	-	2 738
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 364	2 473	-	(2 768)	-	-	3 069
	За 2024 г.	2 972	2 662	-	(2 270)	-	-	3 364
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	56	-	-	(24)	-	-	32
	За 2024 г.	72	47	-	(62)	-	-	56
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.	-	-	-	-	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ 7

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	365 271	102 375
Затраты на оплату труда	174 350	175 143
Отчисления на социальные нужды	37 738	31 131
Амортизация	106 446	50 391
Прочие затраты	737 882	1 108 937
Итого по элементам	1 421 687	1 467 977
Фактическая себестоимость проданных товаров	2 215	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(304 350)	(779 824)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 119 552	688 153