Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Сведения об обществе

1.1 Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "Новокузнецкий мелькомбинат"

1.2 Юридический адрес: 630102, Новосибирская обл, Новосибирск г, Большевистская ул., 135
Дата образования 03.12.2014
Способ образования – создание юридического лица путем реорганизации в форме выделения.

1.3 Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.4 Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- В 2023 году – 167 человек
- В 2024 году - 167 человек
- В 2025 году - 161 человек

1.5 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6 Предприятие имеет обособленные подразделения:

- Отдел продаж г. Новокузнецк, ул. Вокзальная,58
- Региональный отдел продаж в г. Владивостоке Владивосток, ул. Карбышева, дом № 4, оф.243

2. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, Учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 162 от 31 декабря 2019г., подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в 2025г. не было. Существенных отступлений от правил оценки статей бухгалтерской отчетности в 2025г. не осуществлялось.
Событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, а также неопределенностей в отношении их в 2025г. не выявлено.

2.2. Основные элементы учетной политики предприятия и изменения в учете и отчетности с применением действующего законодательства

Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, а также формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета, формируемые в программном продукте 1С:ERP Управление предприятием 2.5.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным законодательством.

Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется работниками сторонней организации – ООО «Хлеб» на основании заключенного договора об оказании услуг №102/15-юр от 29.12.2015.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается нелинейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Спецодежда учитывается в составе материалов вне зависимости от стоимости.

Применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

На основании пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности РФ (утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н) создается резерв по сомнительным долгам.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Размер резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не ограничивается.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;

б) невозможность удержания имущества должника;

в) отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;

г) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

д) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

Расходы организации делятся на прямые и косвенные.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» затраты по вспомогательным производствам учитываются на счете 23 «Вспомогательные производства» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Косвенные расходы учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и списываются в конце отчетного (налогового) периода непосредственно на счет 90 «Продажи».

К общехозяйственным расходам относятся следующие расходы: заработная плата администрации организации, отчисления во внебюджетный фонды и отчисления в ПФР с заработной платы администрации предприятия, арендные платежи, транспортные расходы, налог на землю, канцелярские расходы, расходы на услуги связи, расходы по коммунальным платежам, непосредственно не связанные с прямыми затратами, амортизационные отчисления, прочие расходы.

В Отчете о финансовом результате коммерческие и управленческие расходы отражаются обособленными показателями, без отнесения их в состав себестоимости.

В организации выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского и налогового учета для расчета налога на прибыль определяется по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам).

Выручка от реализации продукции (товаров, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 "Продажи".

Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду считаются внереализационными доходами и расходами, с их отражением на счете 91 "Прочие доходы и расходы".

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте производится на дату совершения хозяйственной операции и на конец месяца.

ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" применяется.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, относятся в состав денежных эквивалентов.

3.Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1.Основным видом деятельности организации в 2025 году является производство и продажа готовой продукции – муки, крупы, отрубей 2 449 463 921 рубль.

3.1.2.Другие виды деятельности:

Наименование	Выручка без НДС, рублей	%
Выручка от продажи собственной продукции (мука, крупа, отруби)	2 204 193 474	87,98
Выручка от продажи покупной продукции (мука, отруби)	293 097 590	11,70
Выручка от оказания услуг	7 933 202	0,32
Итого	**2 505 224 266**	**100**

За пределы РФ было экспортировано готовой продукции и товаров на сумму 651 143 760 руб. (26% общей выручки)

4. Информация о прочих внереализационных доходах и расходах организации.

Прочие доходы	2025	2024
Курсовые разницы		57 697
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества и услуг	3586	3206
Субсидия на частичное возмещение затрат	20 563	54 671
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	4970	4 959
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		451
Прочие внереализационные доходы (расходы)		130
Временные разницы по арендным обязательствам		18 617
Итого доходы	**29 120**	**140 356**

Прочие расходы	2025	2024
Выбытие товаров в прошлых периодах	690	2 304
Курсовые разницы	127 536	
Результаты инвентаризаций	1 798	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 767	8 011
Доходы (расходы) от реализации имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	3 123	2 596
Расходы на услуги банков	477	1 290
Мат.помощь, пожертвования	30	64
Процентный расход по аренде	41 425	26 432
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	262	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 227	904
Госпошлина, прочие сборы и платежи	156	272
Списание НДС	5	80
Спортивно-оздоровительные мероприятия	829	966
Списания по актам, авансовым отчетам	1 528	2 904
Списание ОС		846
Итого расходы	**180 853**	**46 669**

5. Информация о связанных сторонах

В 2025 году с аффилированными лицами ООО «НМ» имело взаимоотношения по договорам поставки, оказания услуг, аренде, займам, поручительству, агентским.

Информация об операциях со связанными сторонами раскрывается Обществом в ограниченном объеме на основании пункта 16 Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), поскольку раскрытие информации о содержании операций между сторонами может привести к потерям экономического характера, урону деловой репутации Общества, его контрагентов, и связанных с ним сторон.

6. Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства

Аналогичные обязательства отсутствуют.

7. Резервы

А) В проверяемом периоде резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Б) Резерв под снижение стоимости ТМЦ по состоянию на 31.12.2025г. не создавался, так как в ходе инвентаризации фактов, свидетельствующих о снижении рыночной стоимости ТМЦ, выявлено не было.

В) По состоянию на 31.12.2025г. создан резерв на оплату отпусков в сумме 15 163 тыс. руб.

В сумму созданного резерва входит рассчитанная сумма обязательства по отпуску причитающаяся к выплате работникам и сумма начисленных страховых взносов.

8. Информация о негативных факторах (рисках), влияющих на хозяйственную деятельность Общества.

Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются: риски потери ликвидности в следствии систематического несоблюдения договорных отношений со стороны покупателей; ценовая и географическая конкуренция; сезонность осуществляемой деятельности; природные факторы, влияющие на урожайность сельскохозяйственных культур (пшеницы) и её цену на рынке, таможенная политика.

В течение 2025 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние факторы– ужесточение международных санкций в отношении России затрудняет доступ к рынкам сбыта вследствие закрытия границ; снижение стоимости продуктов переработки зерна внутри страны из-за перенасыщенности рынка; ограничения в осуществлении валютных операций; колебания курса валют; низкое качество сырья в регионе из-за неблагоприятных природных условий, рост затрат на логистику для доставки сырья из других регионов.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не оказали влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

9. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Решений о прекращении части деятельности и реорганизации в 2025 году уполномоченным органом Общества не принимались.

10. Прочая информация

10.1. Информация о движении денежных средств по предварительной оплате

Тыс.руб.

Показатели	*31.12.25*	*31.12.24*
Авансы, полученные (с НДС) всего:	75 645	213 061

Авансы, выданные (с НДС) всего:	68 779	168 387

10.2. Информация об ОС, предоставленных по договору аренды.

п/п	*арендатор*	*Объект ОС*	*Первоначальная стоимость*
1	ООО «Хлеб»	Отдельно стоящее нежилое здание, г. Новокузнецк, ул. Вокзальная, д 60, 946,3 кв.м. (3-этажное)	2 542 372,88

10.3. Информация об обязательствах по договорам аренды
Признано право пользования активами, тыс.руб.

п/п	*арендодатель*	*договор*	*31.12.25*	*31.12.24*
1	ООО «Элеваторное производство»	№34/21-НМ от 01.06.2021	135 533	203 300
2	ООО «Элеваторное производство»	№35/21-НМ от 01.06.2021	1 569	5 170
3	ООО «Элеваторное производство»	№37/22-НМ от 06.04.2022	149 793	173 760

11. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль:

- в отчетном периоде организацией в бухгалтерском учете получена убыток в размере -191 096 тыс. рублей.

Показатель	*Сумма, тыс. руб.*
Прибыль до налогообложения	- 251 746
Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Отложенный налоговый актив на начало периода	100 177
Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	106 797
Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Отложенный налоговый актив на конец периода	135 552
Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	81 670
Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	

Постоянная временная разница Оборот счета 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные ПР)	9 147
Отложенный налог за отчетный период	- 60 502
Доход по налогу за отчетный период т.ч. условный доход по налогу постоянный налоговый расход	-60 502 - 62 789 - 2 287
Текущий налог на прибыль	-
Чистая прибыль	- 190 654

12. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Исправление существенных ошибок в 2025 году отсутствует.

13. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имеется.

Генеральный директор Беляев С.И.
27 марта 2026г.

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	
					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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	195 850	(123 653)	497	(47)	47	(16 587)	-	-	-	-	-	196 299	(140 192)
	За 2024 г.	259 432	(181 030)	15 163	(77 944)	77 035	(20 459)	-	-	-	-	-	195 850	(123 653)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	2 542	(725)	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	2 542	(785)
	За 2024 г.	2 542	(662)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	2 542	(725)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	185 710	(118 430)	497	(47)	47	(15 507)	-	-	-	-	-	186 160	(133 890)
	За 2024 г.	248 491	(175 443)	15 163	(77 944)	77 035	(20 022)	-	-	-	-	-	185 710	(118 430)
Транспортные средства	За 2025 г.	7 597	(4 498)	-	-	-	(1 019)	-	-	-	-	-	7 597	(5 517)
	За 2024 г.	8 398	(4 925)	-	-	-	(374)	-	-	-	-	-	7 597	(4 498)
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
		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.	382 230	-	-	(862)	-	(94 999)	-	-	-	(381 369)	(94 999)
	За 2024 г.	449 157	(202 085)	598 555	(665 482)	302 134	(100 050)	-	-	-	382 230	-

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	343 338	454 427	325 474
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	1 757	1 817	1 880
в том числе:			
Здания	1 757	1 817	1 880
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	9 431	-	5 142	-	(1 549)	(497)	12 527	-
	За 2024 г.	21 681	-	21 655	-	(18 742)	(15 163)	9 431	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	240 250	-	2 171 350	(2 096 643)	-	-	X / X	314 957	-
	За 2024 г.	697 411	-	2 049 710	(2 506 871)	-	-	X / X	240 250	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	170 709	-	1 515 912	(23 208)	-	-	(1 439 509) / -	223 904	-
	За 2024 г.	518 227	-	1 300 739	(22 886)	-	-	(1 625 371) / -	170 709	-
Готовая продукция	За 2025 г.	47 624	-	125	(1 785 486)	-	-	1 799 960 / -	62 223	-
	За 2024 г.	91 811	-	(165)	(1 901 511)	-	-	1 857 489 / -	47 624	-
Товары	За 2025 г.	21 916	-	290 194	(287 813)	-	-	4 533 / -	28 831	-
	За 2024 г.	87 373	-	497 787	(582 449)	-	-	19 206 / -	21 916	-

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	14 409	12 875	97 827
в том числе:			
Готовая продукция	2 441	1 518	24 585
Товары	11 968	11 357	73 242
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	327 719	-	70 855	-	(229 215)	(291)	-	-	166 068	-
	За 2024 г.	358 147	-	160 811	-	(194 031)	(20)	-	2 811	327 719	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	168 387	-	25 130	-	(124 544)	(193)	-	-	68 779	-
	За 2024 г.	161 178	-	122 983	-	115 755	(19)	-	-	168 387	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	89 786	-	42 499	-	(37 425)	(42)	-	-	94 818	-
	За 2024 г.	124 581	-	26 064	-	(60 859)	-	-	-	89 786	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 174	-	228	-	(581)	(56)	-	-	1 766	-
	За 2024 г.	8 099	-	1 754	-	(10 490)	-	-	2 811	2 174	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 580	-	-	-	4 572	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	299	-	4 281	-	-	-	-	-	4 580	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	61 917	-	-	-	(61 911)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	56 465	-	5 452	-	-	-	-	-	61 917	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	597	-	2 941	-	-	-	-	-	3 538	-
	За 2024 г.	7 510	-	-	-	(6 913)	-	-	-	597	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	278	-	-	-	(182)	-	-	-	96	-
	За 2024 г.	-	-	278	-	-	-	-	-	278	-
Итого	За 2025 г.	327 719	-	70 855	-	(229 215)	(291)	-	X	166 068	-
	За 2024 г.	358 147	-	160 811	-	(194 031)	(20)	-	X	327 719	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	679 059	160 000	-	(29 179)	-	-	809 880
	За 2024 г.	672 823	337 817	-	(453 581)	-	122 000	679 059
в том числе: Обязательства по аренде	За 2025 г.	269 059	-	-	(29 179)	-	-	239 880
	За 2024 г.	203 823	287 817	-	(222 581)	-	-	269 059
Долгосрочные займы	За 2025 г.	410 000	160 000	-	-	-	-	570 000
	За 2024 г.	469 000	50 000	-	(231 000)	-	122 000	410 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 001 693	263 750	1 752	(411 385)	(29)	-	855 781
	За 2024 г.	1 245 052	357 188	397	(600 412)	(531)	-	1 001 693
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	204 941	101 656	-	(191 828)	(1)	-	114 769
	За 2024 г.	358 972	28 149	394	(182 527)	(47)	-	204 941
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	213 061	66 554	-	(203 943)	(28)	-	75 645
	За 2024 г.	225 661	183 275	-	(195 398)	(477)	-	213 061
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 119	46 568	1 388	(218)	-	-	50 857
	За 2024 г.	196 404	-	-	(193 278)	(7)	-	3 119
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	443 167	28 621	-	-	-	-	471 788
	За 2024 г.	362 775	80 392	-	-	-	-	443 167
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	11 318	16 272	-	-	-	-	27 591
	За 2024 г.	14 649	2 564	-	(5 894)	-	-	11 318
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 309	142	-	(442)	-	-	2 010
	За 2024 г.	23 188	2 072	-	(22 951)	-	-	2 309
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	621	3 848	364	(347)	-	-	4 486
	За 2024 г.	711	271	3	(363)	-	-	621
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 985	88	-	(351)	-	-	9 722
	За 2024 г.	7 307	2 678	-	-	-	-	9 985
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	182	21	-	(179)	-	-	24
	За 2024 г.	100	82	-	-	-	-	182
Кратроксрочные обязательства по аренде	За 2025 г.	113 171	-	-	(14 257)	-	-	98 914
	За 2024 г.	55 385	57 786	-	-	-	-	113 171
Итого	За 2025 г.	1 680 752	423 750	1 752	(440 564)	(29)	X	1 665 661
	За 2024 г.	1 917 875	695 005	397	(1 053 993)	(531)	X	1 680 752

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 074	18 367	17 278	-	15 163
	За 2024 г.	14 258	17 630	17 814	-	14 074
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	14 074	18 367	17 278	-	15 163
	За 2024 г.	14 258	17 630	17 814	-	14 074

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 741 473	2 134 132
Затраты на оплату труда	186 637	184 180
Отчисления на социальные нужды	56 288	54 375
Амортизация	111 586	120 508
Прочие затраты	418 394	478 069
Итого по элементам	2 514 378	2 971 265
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(21 511)	109 542
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 492 867	3 080 807

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	20 563	54 671
в том числе: на финансирование капитальных затрат	20 563	54 671
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.	-	-	-	-