

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Социальный Комплекс»
за 2025 год**

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Социальный комплекс» является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес Общества:

456011, Челябинская область, г.Аша, ул. Мира, д.13.

Общество создано 11.09.1996, зарегистрировано в Межрайонной ИФНС № 17 по Челябинской области за основным государственным регистрационным номером 1027400509180.

Уставный капитал на 31.12.2024 года составляет 18987 тыс. руб.

Участники Общества:

Наименование участника	Доля, %
Публичное акционерное общество «Ашинский металлургический завод»	100%

Среднесписочная численность работающих в Обществе на 01.01.2025 год составляет 175,5 человек.

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является:

- 56.29 - Деятельность предприятий общественного питания;
- 56.29.1 - Деятельность организаций общественного питания, поставляющих готовую пищу по договору;
- 56.29.2 - Деятельность столовых и буфетов при предприятиях

Дополнительные виды деятельности Общества

- 46.39. - Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями;
- 10.13.1 - Производство соленого, вареного, запеченного, вяленого и прочего мяса;
- 10.13.2 - Производство колбасных изделий;
- 10.13.4 - Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов;
- 11.05. - Производство пива;
- 11.07.2 -Производство безалкогольных напитков ароматизированных и/или с добавлением сахара, кроме минеральных;

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Высшим органом Правления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – директором Общества, действующего на основании договора на передачу полномочий единоличного органа общества с ограниченной ответственностью управляющему. Бенефициарным лицом является Генеральный директор ПАО «АМЗ» Бакин К.А.

Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;

-Приказа Минфина России от 04.10.2023 N 157Н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность";
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

3. Сведения о выполняемых НИОКР

ООО «Социальный комплекс» не выполняет научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами и не выступает заказчиком указанных работ по договору.

4. Основные средства

Учетная политика

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Активы принимаются организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течении длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев и первоначальной стоимостью выше 100000,00 рублей, организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Переоценка групп основных средств не производится.

Амортизация начисляется, начиная с даты принятия к бухгалтерскому учету и производится до полного погашения стоимости объекта или выбытия объекта.

Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с требованиями классификации ОС, включаемых в амортизационные группы по минимальному сроку полезного использования. (Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, в редакции, с учетом изменений, внесенных Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640).

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: земельные участки, объекты природопользования; по объектам основных средств, переведенным по решению руководителя на консервацию с продолжительностью более 3-х месяцев; по объектам основных средств, в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Активы стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Активы, требующие монтажа, а так же объекты строительства, после ввода в эксплуатацию относятся к основным средствам, а стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу списываются единовременно на затраты на производство при вводе в эксплуатацию.

Имущество, в отношении которого выполняются эти условия, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности». В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации, бухгалтерией организуется надлежащий контроль за их движением.

Существенные показатели

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- № 3 «Нематериальные активы» к Пояснениям

- № 4 «Основные средства» к Пояснениям

5. Сведения о финансовых вложениях.

Согласно п. 42 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" (далее - ПБУ 19/02), в пояснительной записке, с учетом уровня существенности, подлежит раскрытию как минимум следующая информация:

- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам);
- последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии;
- по долговым ценным бумагам и предоставленным займам - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали финансовые вложения.

6. Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимать к бухгалтерскому учету в следующей оценке:

- по фактической себестоимости при приобретении за плату;
- по планово-учетной себестоимости при изготовлении материалов собственными силами;
- по планово-учетной себестоимости отходы из основного и вспомогательного производств;
- по планово-учетной себестоимости возможного использования МПЗ оприходованные из брака, а также остающиеся от выбытия основных средств и другого имущества;
- исходя из текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету при получении МПЗ по договору дарения или безвозмездно;

Расходы, связанные с приобретением МПЗ (доставка, командировки, таможенные пошлины и сборы и др.) увеличивают первоначальную стоимость МПЗ и распределяются на приобретенные МПЗ пропорционально их стоимости в виде дополнительных расходов.

Списание материальных ресурсов в производство, продажу и ином выбытии осуществлять по средней себестоимости единицы МПЗ. При этом, в расчет средней оценки включать количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отгрузки.

В случае снижения стоимости материалов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Снижение стоимости материалов может произойти в следующих ситуациях:

- материалы морально устарели;
- материалы полностью или частично потеряли первоначальное качество;
- текущая рыночная стоимость материалов снизилась.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям материалов. Величина такого резерва определяется на отчетную дату как превышение себестоимости материалов над рыночными ценами и включается в прочие расходы организации.

Существенные показатели

Информация о запасах приведена в Приложении № 6 «Запасы» к Пояснениям.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Учетная политика

Дебиторская задолженность покупателей материальных ценностей, оказанных услуг, выполненных работ учитывается по сумме выставленных покупателям счетов, актов выполненных работ и прочих расчетно-платежных документов.

Расчеты с прочими дебиторами по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами, и сложившихся остатков по расчетам.

Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, списывается по особому распоряжению (приказу) руководителя с отнесением указанных сумм в состав прочих доходов.

На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении № 7 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

Информация об обязательствах приведена в Приложении № 8 «Обязательства» к Пояснениям.

8. Денежные средства

Учетная политика

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до востребования;
- векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 1 мес.

При наличии каких-либо ограничений возможности незамедлительно обратить указанные активы в денежные средства исключать их из состава денежных эквивалентов.

Существенные показатели

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов:

(тыс. руб.)

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчетные счета	13446	3036	606
Касса	193	305	200
Переводы в пути	35	199	60
Прочие специальные счета		10	3
Итого:	1572	3550	870

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Учетная политика

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

- . Обществом резервный капитал не создается.

Устав Общества не раскрывает наличие или отсутствие обязанности по формированию резервного фонда.

Существенные показатели

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал Общества составляет 18987 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Сведения об участниках Общества, долях участия и величине уставного капитала:

Участник	Сумма и доля участия					
	на 31.12.2025 г.		на 31.12.2024 г.		на 31.12.2023 г.	
	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.
ПАО «Ашинский метзавод»	100 %	18987	100 %	18987	100 %	18987

В 2025 году Обществом дивиденды единственному участнику Общества не начислялись.

10. Сведения о полученных заемных средствах.

- Сумм расходов по займам, включенных в прочие расходы- нет;
- Выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций- нет ;
- Займы (кредитов) – 97510 тыс. руб.;

11. Оценочные обязательства

Учетная политика

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства, величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Общества:

- по оплате отпусков;

Формирование оценочного обязательства, связанного с предстоящей оплатой отпусков определяется на последнее число каждого месяца. Сумма оценочного обязательства рассчитывается Нормативным методом, предусмотренным ст. 324.1 НК РФ – расчет процентов от ФОТ. Для расчета величины оценочного обязательства умножается процент 7%, на сумму фактических начислений (ФОТ начислений, входящих в базу расчета среднего заработка для отпусков), страховых взносов и взносов на «травматизм» с этих начислений текущего месяца с учетом предельной суммы отчислений в год, после достижения которой обязательство не формируется;

Оценочные обязательства, связанные с предстоящей оплатой отпусков отражаются по кредиту счета 96 "Резервы предстоящих расходов" в корреспонденции со счетами учета затрат на производство. Фактические расходы, на которые был ранее созданы оценочные обязательства, относятся в дебет счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции, в частности, со счетами: 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» - на суммы оплаты труда работникам за время отпуска; 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» - на сумму страховых взносов, начисленную по указанному вознаграждению.

- **по сомнительным долгам резерв** создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной (п.70 положение по ведению бухгалтерского учета).п 3 ст 266 НК РФ.

12. Сведения об учете расчетов по налогу на прибыль.

ООО «Социальный комплекс» является плательщиком налога на прибыль и применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N

114н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (далее - ПБУ 18/02). информация об учете расчетов по налогу на прибыль.

Учет затрат ведется в регистрах налогового учета:

- регистр налогового учета доходов
- регистр учета внереализационных доходов
- регистр внереализационных расходов.
- регистр налогового учета продукции с учетом остатков на начало и конец отчетного периода, прихода на производство в пределах норм и нормативов
- регистр налогового учета по прочим материальным затратам на основные услуги отчетного периода.
- регистр налогового учета по прямым затратам на оплату труда
- регистр налогового учета по суммам амортизации
- регистр налогового учета стоимости незавершенного производства
- регистр налогового учета стоимости готовой продукции

Как сказано в п. 25 ПБУ 18/02, при наличии постоянных налоговых обязательств (активов), изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отдельно в пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрываются:

- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;
- постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль;
- постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода;
- суммы постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства;
- причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом;
- суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства.

13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие и управленческие расходы отчетного периода.

Существенные показатели

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении № 10 «Расходы по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

14. Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

15. События после отчетной даты

Во 2 квартале 2025 года было принято решение выплату дивидендов не осуществлять, в связи с получением убытков за текущий период.

16. Сведения об исправлении существенных ошибок прошлых лет.

При обнаружении и исправлении в текущем году существенных ошибок прошлых лет в пояснительной записке отражается:

- характер ошибки;
- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);
- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

Такие требования установлены п. 15 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 г. N 63н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010)" (далее - ПБУ 22/2010).

17. Сведения об имеющихся у организации на отчетную дату возможностях привлечения дополнительных денежных средств.

На основании п. 24 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. N 11н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств", по состоянию на 31.12.2025 ООО «Социальный комплекс» может привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

- суммы открытых организации, но неиспользованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);
- величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;
- полученные организацией поручительства третьих лиц, неиспользованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;
- суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.

Помимо этого, на основании п. 25 ПБУ 23/2011, денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования ООО «Социальный комплекс», открытые в пользу других организаций аккредитивы по не завершенным на отчетную дату сделкам – нет;

Денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности- нет;

- Денежных потоков от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. N 143н - нет;

- Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива - нет.

20. Информация о забалансовых счетах

Минфином России в Информации от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 "О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации" (далее - Информация) даны разъяснения, касающиеся раскрытия информации в бухгалтерской отчетности организаций о забалансовых счетах.

В соответствии с п. 6 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. N 43н, бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Если при составлении бухгалтерской отчетности организацией выявляется недостаточность данных для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, то в бухгалтерскую отчетность организация включает соответствующие дополнительные показатели и пояснения.

На забалансовом счете организация учитывает арендованные помещения и оборудования.

Важные обстоятельства:

В 2024 году предприятие перешло на новую платформу 1С 8.3. КА2. В связи с настройками программы в 2024 и 2025 году было потрачено много средств.

Директор _____

Степкин П.В.

Главный бухгалтер _____

Ефремова Е.В.

31.03.2025 г.

(дата соответствует дате сдаче отчетности)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	2 395	-	-	-	-	-	2 395	-
	За 2024 г.	2 395	-	-	-	-	-	2 395	-
в том числе:	За 2025 г.	2 395	-	-	-	-	-	2 395	-
	За 2024 г.	2 395	-	-	-	-	-	2 395	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	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.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	12 037	13 183	7 807
в том числе:			
Здания	1 089	1 324	1 559
Сооружения	70	85	100
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 824	11 678	6 149
Офисное оборудование	53	96	-
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	12 037	13 183	7 807
в том числе:			
Здания	1 089	1 324	1 559
Сооружения	70	85	100
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 824	11 678	6 149
Офисное оборудование	53	96	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

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.	19 412	-	142 815	(146 044)	-	-	X	X	16 184	-
	За 2024 г.	10 766	-	157 713	(149 066)	-	-	X	X	19 412	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	11 933	-	64 092	(7 239)	-	-	(59 277)	-	9 510	-
	За 2024 г.	7 571	-	73 990	(16 610)	-	-	(53 017)	-	11 933	-
Готовая продукция	За 2025 г.	687	-	18	(16 653)	-	-	16 703	-	754	-
	За 2024 г.	248	-	54	(25 227)	-	-	25 611	-	687	-
Товары	За 2025 г.	6 407	-	49 143	(121 945)	-	-	72 235	-	5 840	-
	За 2024 г.	2 449	-	53 414	(107 029)	-	-	57 572	-	6 407	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	386	-	29 562	(206)	-	-	(29 662)	-	80	-
	За 2024 г.	497	-	30 255	(201)	-	-	(30 165)	-	386	-
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	27	24	-
в том числе:			
Готовая продукция	27	24	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	18 299	(83)	2 378	-	(3 447)	-	(83)	-	17 229	-
	За 2024 г.	20 769	(74)	6 728	-	(9 197)	-	(74)	-	18 299	(83)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 645	-	78	-	(990)	-	-	-	8 733	-
	За 2024 г.	9 989	-	5 326	-	(5 670)	-	-	-	9 645	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 271	(83)	1 505	-	(2 229)	-	(83)	-	7 548	-
	За 2024 г.	10 520	(74)	1 209	-	(3 458)	-	(74)	-	8 271	(83)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	200	-	-	-	(110)	-	-	-	90	-
	За 2024 г.	89	-	111	-	-	-	-	-	200	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	103	-	-	-	(49)	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	94	-	62	-	(53)	-	-	-	103	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	732	-	-	-	-	-	732	-
	За 2024 г.	60	-	(60)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5	-	14	-	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	47	-	-	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	44	-	(17)	-	-	-	44	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	31	-	-	-	(25)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	-	-	-	31	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 299	(83)	2 378	-	(3 447)	-	(83)	X	17 229	-
	За 2024 г.	20 769	(74)	6 728	-	(9 197)	-	(74)	X	18 299	(83)

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - 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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	80 971	42 940	-	(11 660)	-	-	112 251
	За 2024 г.	29 364	68 634	-	(17 027)	-	-	80 971
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 935	3 419	-	(5 264)	-	-	6 091
	За 2024 г.	9 473	7 274	-	(8 811)	-	-	7 935
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 102	28	-	(366)	-	-	763
	За 2024 г.	1 959	1 044	-	(1 902)	-	-	1 102
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9	-	-	(2)	-	-	7
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	9
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	83	-	-	(83)	-	-	1
	За 2024 г.	-	83	-	-	-	-	83
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	366	-	-	(134)	-	-	232
	За 2024 г.	201	165	-	-	-	-	366
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	58 743	38 767	-	-	-	-	97 510

	За 2024 г.	9 389	49 354	-	-	-	-	58 743
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	33	-	-	(27)	-	-	6
	За 2024 г.	-	33	-	-	-	-	33
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 322	698	-	-	-	-	5 020
	За 2024 г.	-	4 322	-	-	-	-	4 322
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 311	-	-	(6 311)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 219	-	-	(675)	-	-	2 544
	За 2024 г.	9	3 210	-	-	-	-	3 219
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 062	21	-	(5 014)	-	-	70
	За 2024 г.	2 009	3 054	-	-	-	-	5 062
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	96	7	-	(95)	-	-	7
	За 2024 г.	2	96	-	(2)	-	-	96
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	80 971	42 940	-	(11 660)	-	X	112 251
	За 2024 г.	29 364	68 634	-	(17 027)	-	X	80 971

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.	1 490	9 086	10 287	30	260
	За 2024 г.	229	4 852	3 587	4	1 490
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 235	9 086	10 287	30	1 004
	За 2024 г.	-	4 852	2 613	4	2 235
Резервы по отпускам	За 2025 г.	(745)	-	-	-	(745)
	За 2024 г.	229	-	974	-	(745)

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	227 585	214 744
Затраты на оплату труда	118 082	104 739
Отчисления на социальные нужды	35 171	31 495
Амортизация	2 132	1 727
Прочие затраты	20 655	16 944
Итого по элементам	403 626	369 649
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(112 129)	(97 353)
Итого расходы по обычным видам деятельности	291 497	272 296

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.	-	-	-	-