

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «АГРОСНАБКУРГАН» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АГРОСНАБКУРГАН»
Юридический адрес: 640014, Курганская обл., г. Курган, ул. 9 Мая, дом 4В, квартира 65.

Основной вид деятельности: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.3)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 3 (три) человека (на 31 декабря 2024 года – 3 (три) человека).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 руб. 00 копеек.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Маракуев Николай Николаевич
Участники Общества:

- Маракуев Николай Николаевич – доля 50 %;
- Соболев Максим Андреевич – доля 50%.

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Организационные положения

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2.

2. Первичные учетные документы

Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4.

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методические положения

1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

2. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

3. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

4. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

1. Нематериальные активы														
1.1. 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 ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
с. 2														
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
из них исключительные права ⁴	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	

1.2. 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 ¹		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 год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
из них исключительные права ⁵	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-

1.5. 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 год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
с. 5									
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

1.6. 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 год 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
из них	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
исключительные права	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
из них	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
исключительные права	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

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	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	3772148,85	(1068046,82)	2 020 074,91	(-)	-	(1 331 438,09)	-	-	-	-	-	5 792 223,76	(2 399 484,91)
	за год 20 24 г. ³	1 320 990,39	(552 068,89)	3 242 658,33	(791 499,87)	433 440,50	(949 418,43)	-	-	-	-	-	3 772 148,85	(1 068 046,82)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	3 242 658,33	(799 836,78)	1 903 158,24	(-)	-	(1 207 696,7)	-	-	-	-	-	5 145 816,57	(2 007 533,48)
транспортные средства	за год 20 24 г. ³	791 499,87	(405 172,66)	3 242 658,33	(791 499,87)	433 440,50	(828 104,62)	-	-	-	-	-	3 242 658,33	(799 836,78)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	529 490,52	(268 210,04)	116 916,67	(-)	-	(123 741,39)	-	-	-	-	-	646 407,19	(391 951,43)
Оборудование	за год 20 24 г. ³	529 490,52	(146 896,23)	-	(-)	-	(121 313,81)	-	-	-	-	-	529 490,52	(268 210,04)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(сумма)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

2.2. 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	накопленные амортизация		
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	3 392 738,85	2 704 102,03	768 921,5
в том числе:			
<i>транспортные средства</i>	3 138 283,09	2 442 821,55	386 327,21
в том числе:			
<i>Оборудование</i>	254 455,76	261 280,48	382 594,29
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

2.5. 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 год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(срота)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(срота)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(срота)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

2.6. 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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(срота)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(срота)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(срота)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Объекты, полученные в аренду, признаются в составе прав пользования активами с одновременным признанием обязательств по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3. Финансовые вложения

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4. Запасы

4.1. 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 год 20 25 г. ¹	21 089 956,14	(-)	39 538 019,93	(35 216 575,55)	-	-	X	X	25 411 400,52	(-)
	за год 20 24 г. ³	16 530 205,99	(-)	34 803 871,67	(30 244 121,52)	-	-	X	X	21 089 956,14	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	20 740 589,79	(-)	38 700 897,00	(34 524 157,99)	-	-	X	X	24 917 328,8	(-)
товары	за год 20 24 г. ³	16 329 556,41	(-)	34 176 679,31	(29 765 645,93)	-	-	X	X	20 740 589,79	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	349 366,35	(-)	837 122,93	(692 417,56)	-	-	X	X	494 071,72	(-)
транспортные расходы	за год 20 24 г. ³	200 649,58	(-)	627 192,36	(478 475,59)	-	-	X	X	349 366,35	(-)

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличные и движимые 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		погашено			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 год 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	2 505 711,27	(-)	90 952 044,44	-	(89 607 640,15)	(-)	-	-	3 850 115,56	(-)
	за год 20 24 г. ³	6 015 959,69	(-)	77 920 901,6	-	(81 431 150,02)	(-)	-	-	2 505 711,27	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	477 551,5	(-)	18 544 958,43	-	(18 447 711,96)	(-)	-	-	574 797,97	(-)
	за год 20 24 г. ³	699 948,89	(-)	18 907 823,09	-	(19 130 220,48)	(-)	-	-	477 551,5	(-)
поставщики	за год 20 25 г. ²	2 005 917,58	(-)	64 925 121,78	-	(63 676 996,01)	(-)	-	-	3 254 043,35	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	2 005 917,58	(-)	64 925 121,78	-	(63 676 996,01)	(-)	-	-	3 254 043,35	(-)
покупатели	за год 20 24 г. ³	1 443 884,60	(-)	54 943 960,07	-	(54 381 927,09)	(-)	-	-	2 005 917,58	(-)
	за год 20 25 г. ²	22 242,19	(-)	7 425 967,66	-	(7 446 945,61)	(-)	-	-	1 264,24	(-)
налоги, взносы	за год 20 24 г. ³	3 872 126,2	(-)	4 069 118,44	-	(7 919 002,45)	(-)	-	-	22 242,19	(-)
	за год 20 25 г. ²	-	(-)	55 996,57	-	(35 986,57)	(-)	-	-	20 010,00	(-)
прочие расчеты с поставщиками и покупателями	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	за год 20 25 г. ²	2 505 711,27	(-)	90 952 044,44	-	(89 607 640,15)	(-)	-	X	3 850 115,56	(-)
	за год 20 24 г. ³	6 015 959,69	(-)	77 920 901,6	-	(81 431 150,02)	(-)	-	X	2 505 711,27	(-)

с. 17

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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 год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
<i>полученные займы</i>	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	2 936 490,76	78 597 028,5	-	(76 562 332,59)	(-)	-	4 971 186,67
	за год 20 24 г. ³	5 258 239,79	71 576 789,74	-	(73 898 538,77)	(-)	-	2 936 490,76
в том числе:	за год 20 25 г. ²	124 457,59	50 832 108,45	-	(50 900 410,63)	(-)	-	56 155,41
<i>поставщики</i>	за год 20 24 г. ³	903 643,41	46 480 749,12	-	(47 259 934,94)	(-)	-	124 457,59
в том числе:	за год 20 25 г. ²	24 626,67	7 021 621,59	-	(6 825 208,97)	(-)	-	221 039,29
<i>авансы покупателей</i>	за год 20 24 г. ³	300 158,93	4 928 821,75	-	(5 204 354,01)	(-)	-	24 626,67
в том числе:	за год 20 25 г. ²	741 999,64	14 691 223,24	-	(14 535 977,91)	(-)	-	897 244,97
<i>налоги, взносы</i>	за год 20 24 г. ³	4 054 437,45	12 993 630,66	-	(16 306 068,47)	(-)	-	741 999,64
в том числе:	за год 20 25 г. ²	387 226,86	2 069 073,71	-	(1 007 171,25)	(-)	-	1 449 129,32
<i>подотчетные средства</i>	за год 20 24 г. ³	-	1 570 868,54	-	(1 183 641,68)	(-)	-	387 226,86
в том числе:	за год 20 25 г. ²	1 658 180,00	3 983 001,51	-	(3 293 563,83)	(-)	-	2 347 617,68
<i>расчеты по аренде</i>	за год 20 24 г. ³	-	5 602 719,67	-	(3 944 539,67)	(-)	-	1 658 180,00
Итого	за год 20 25 г. ²	2 936 490,76	78 597 028,5	-	(76 562 332,59)	(-)	X	4 971 186,67
	за год 20 24 г. ³	5 258 239,79	71 576 789,74	-	(73 898 538,77)	(-)	X	2 936 490,76

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(вид)</i>	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	списано		
				погашено		как избыточная сумма
Оценочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

7. Обеспечения обязательств

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На	31 декабря	На	31 декабря	На	31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷	20 23 г. ⁷	
Полученные - всего	-	-	-	-	-	
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	
Выданные - всего	-	-	-	-	-	
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	

8. Расходы по обычным видам деятельности

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За	31 декабря	За	31 декабря
	20 25 г. ²	20 24 г. ³	20 24 г. ³	20 23 г. ³
Материальные затраты	40 041 792,67	35 458 198,52		
Затраты на оплату труда	4 564 994,65	2 986 920,97		
Отчисления на социальные нужды	731 411,69	436 380,64		
Амортизация	1 331 438,09	949 418,43		
Прочие затраты	282 374,91	340 225,13		
Итого по элементам	46 952 012,01	40 171 143,69		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 952 012,01	40 171 143,69		

9. Государственная помощь

9. Государственная помощь

9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 31 декабря		За 31 декабря	
	20	25 г. ²	20	24 г. ³
Получено бюджетных средств - всего		-		-
в том числе:				
на финансирование капитальных затрат		-		-
на финансирование текущих расходов		-		-

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	(-)	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	(-)	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	-
(назначение)					

Генеральный директор _____

/Маракуев Н.Н./

«30» марта 2026 г.

