Общество с ограниченной ответственностью «Салмо»
Юр. адрес: 694007, Корсаковский р-н, с. Охотское, ул. Набережная д.5.
Почт. адрес: 693023, г. Южно-Сахалинск, ул. Горького, д. 23,
Тел.: 8(4242) 460-470 Факс 460-490,
ИНН 6504023103, ОКПО 01266527, ОГРН 1026500782527

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Салмо» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год.

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Салмо»
Сокращенное наименование: ООО «Салмо»
Юридический адрес: 694007, Сахалинская область, м.о. Корсаковский, с Охотское, ул Набережная, д. 5
ИНН: 6504023103
Дата государственной регистрации: 01.12.1998
Основной ОКВЭД (Вид деятельности): 03.21 Рыбоводство морское
Уставный капитал: 1 700 000,00 руб.
Участниками являются:
Санасарян Рубен Гарникович – доля 20 000 руб. (1.1765 %)
Зокин Андрей Александрович – доля 1 680 000 руб. (98.8235 %)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Общество с ограниченной ответственностью «Салмо»
Юр. адрес: 694007, Корсаковский р-н, с. Охотское, ул. Набережная д.5.
Почт. адрес: 693023, г. Южно-Сахалинск, ул. Горького, д. 23,
Тел.: 8(4242) 460-470 Факс 460-490,
ИНН 6504023103, ОКПО 01266527, ОГРН 1026500782527

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4. Учет запасов

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

2.5. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

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

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.6. Учет расходов и доходов

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:
- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты на аренду помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально прямым материальным затратам на его производство.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Общество с ограниченной ответственностью «Салмо»
Юр. адрес: 694007, Корсаковский р-н, с. Охотское, ул. Набережная д.5.
Почт. адрес: 693023, г. Южно-Сахалинск, ул. Горького, д. 23,
Тел.: 8(4242) 460-470 Факс 460-490,
ИНН 6504023103, ОКПО 01266527, ОГРН 1026500782527

Себестоимость производства продукции.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
- амортизация основных средств, стоимость малоценных основных средств, а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и малоценных ОС, если данные средства производства непосредственно используются для производства продукции;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

2.7 Бухгалтерская отчетность

Организация ежеквартально составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям. Она составляется в общем порядке.

Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

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

3. Иная информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Организация применяет специальный режим налогообложения Единый сельскохозяйственный налог. Является плательщиком НДС. В 2025 году осуществляла деятельности по рыбоводству, рыболовству, а также оказывала услуги по вылову рыбы, и предоставляла в аренду транспортные средства.

Генеральный директор К.А. Проскуряков

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.	1 871	(1 003)	58	-	-	(456)	-	-	-	-	-	1 928	(1 459)
	За 2024 г.	4 868	(2 617)	-	(2 997)	2 997	(1 384)	-	-	-	-	-	1 871	(1 003)
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	1 871	(1 003)	58	-	-	(456)	-	-	-	-	-	1 928	(1 459)
	За 2024 г.	4 868	(2 617)	-	(2 997)	2 997	(1 384)	-	-	-	-	-	1 871	(1 003)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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	469	868	2 251
в том числе: Прочие нематериальные активы	469	868	2 251
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	58	-	-	(58)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	58	-	-	(58)	-	-
	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.	153 079	(124 602)	5 828	(1 495)	1 280	(5 945)	-	-	-	-	-	157 412	(129 267)
	За 2024 г.	150 997	(113 304)	2 576	(494)	390	(11 688)	-	-	-	-	-	153 079	(124 602)
в том числе: Здания	За 2025 г.	16	(15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	(16)
	За 2024 г.	16	(15)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	16	(15)
Сооружения	За 2025 г.	7 874	(6 317)	-	-	-	(257)	-	-	-	-	-	7 874	(6 574)
	За 2024 г.	7 874	(5 811)	-	-	-	(506)	-	-	-	-	-	7 874	(6 317)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	84 262	(70 259)	1 337	-	-	(2 878)	-	-	-	-	-	85 599	(73 136)
	За 2024 г.	84 078	(63 598)	184	-	-	(6 661)	-	-	-	-	-	84 262	(70 259)
Транспортные средства	За 2025 г.	44 273	(37 325)	1 650	-	-	(1 550)	-	-	-	-	-	45 923	(38 874)
	За 2024 г.	43 595	(34 230)	678	-	-	(3 094)	-	-	-	-	-	44 273	(37 325)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 882	(1 602)	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-	1 882	(1 658)
	За 2024 г.	1 882	(1 467)	-	-	-	(135)	-	-	-	-	-	1 882	(1 602)
Земельные участки	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	1 115	(913)	951	-	-	(154)	-	-	-	-	-	2 066	(1 067)
	За 2024 г.	1 609	(1 184)	-	(494)	390	(119)	-	-	-	-	-	1 115	(913)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	13 652	(8 172)	1 890	(1 495)	1 280	(1 051)	-	-	-	-	-	14 046	(7 943)
	За 2024 г.	11 938	(6 999)	1 714	-	-	(1 173)	-	-	-	-	-	13 652	(8 172)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	28 140	28 472	37 688
в том числе: Здания	1	1	2
Сооружения	1 300	1 557	2 063
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 463	14 003	20 480
Транспортные средства	7 049	6 949	9 365
Производственный и хозяйственный инвентарь	224	280	415
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	999	202	425
Другие виды основных средств	6 103	5 480	4 939
Неамортизируемые основные средства - всего	5	5	5
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 Земельные участки	5	5	5

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	-	-	-
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.	-	-	5 828	-	-	(5 828)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 576	-	-	(2 576)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 650	-	-	(1 650)	-	-
	За 2024 г.	-	-	678	-	-	(678)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 890	-	-	(1 890)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 714	-	-	(1 714)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 337	-	-	(1 337)	-	-
	За 2024 г.	-	-	184	-	-	(184)	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	951	-	-	(951)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	300	-	(300)	-	-	-	-	-
в том числе: Скважина Охотский ЛРЗ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150	-	(150)	-	-	-	-	-
Скважина Лесной ЛРЗ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150	-	(150)	-	-	-	-	-
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.	49 120	-	-	-	-	-	-	-	-	49 120
	За 2024 г.	49 120	-	-	-	-	-	-	-	-	49 120
в том числе: Займы	За 2025 г.	49 120	-	-	-	-	-	-	-	-	49 120
	За 2024 г.	49 120	-	-	-	-	-	-	-	-	49 120
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	118 892	-	-	(849)	-	-	-	-	-	118 043
	За 2024 г.	121 792	-	-	(2 900)	-	-	-	-	-	118 892
в том числе: Займы	За 2025 г.	118 892	-	-	(849)	-	-	-	-	-	118 043
	За 2024 г.	121 792	-	-	(2 900)	-	-	-	-	-	118 892
Итого	За 2025 г.	168 012	-	-	(849)	-	-	-	-	-	167 163
	За 2024 г.	170 912	-	-	(2 900)	-	-	-	-	-	168 012

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	35 546	-	214 804	(207 421)	-	-	X	42 929	-
	За 2024 г.	29 762	-	213 305	(207 520)	-	-	X	35 546	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	18 282	-	24 956	(1 352)	-	-	(26 567)	15 320	-
	За 2024 г.	7 697	-	33 535	(473)	-	-	(22 477)	18 282	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(105 151)	-	-	105 151	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(196 516)	-	-	196 516	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	940	(692)	-	-	-	248	-
	За 2024 г.	-	-	1 928	(1 928)	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	17 265	-	188 908	(100 227)	-	-	(78 584)	27 361	-
	За 2024 г.	22 065	-	177 841	(8 603)	-	-	(174 038)	17 265	-

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	-	-	-
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.	867 200	-	214 374	15 045	(243 010)	-	-	-	853 609	-
	За 2024 г.	951 320	-	131 373	15 113	(216 997)	(13 609)	-	-	867 200	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	95 248	-	1 169	-	(12 929)	-	-	-	83 489	-
	За 2024 г.	108 573	-	866	-	(14 190)	-	-	-	95 248	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	642 822	-	210 313	-	(217 463)	-	-	-	635 672	-
	За 2024 г.	724 260	-	119 661	-	(201 099)	-	-	-	642 822	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	116	-	58	-	(6)	-	-	-	168	-
	За 2024 г.	112	-	4	-	-	-	-	-	116	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25	-	94	-	(4)	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	21	-	15	-	(11)	-	-	-	25	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	118 050	-	15 045	-	(1 923)	-	-	-	131 171	-
	За 2024 г.	116 546	-	15 113	-	(13 609)	-	-	-	118 050	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	180	-	-	-	(180)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58	-	180	-	(58)	-	-	-	180	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 671	-	-	-	-	-	2 671	-
	За 2024 г.	1 509	-	-	-	(1 509)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	10 570	-	-	-	(10 361)	-	-	-	209	-
	За 2024 г.	-	-	10 570	-	-	-	-	-	10 570	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	109	-	-	-	(65)	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	168	-	-	-	(59)	-	-	-	109	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	3	-	-	-	-	-	5	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	74	-	68	-	(74)	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	71	-	74	-	(71)	-	-	-	74	-
Итого	За 2025 г.	867 200	-	214 374	15 045	(243 010)	-	-	X	853 609	-
	За 2024 г.	951 320	-	131 373	15 113	(216 997)	(13 609)	-	X	867 200	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 824	5 071	5	(8 237)	-	-	6 663
	За 2024 г.	12 265	8 877	-	(11 317)	-	-	9 824
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	736	4 732	5	(231)	-	-	5 241
	За 2024 г.	10 419	257	-	(9 940)	-	-	736
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	428	-	-	(9)	-	-	419
	За 2024 г.	371	57	-	-	-	-	428
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	1	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	4	-	-	(3)	-	-	1
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	158	-	-	(80)	-	-	78
	За 2024 г.	661	79	-	(582)	-	-	158
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 915	-	-	(7 915)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7 915	-	-	-	-	7 915
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	791	-	-	(791)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	585	338	-	-	-	-	923
	За 2024 г.	18	567	-	-	-	-	585
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	1	(1)	-	1
Итого	За 2025 г.	9 824	5 071	5	(8 237)	-	X	6 663
	За 2024 г.	12 265	8 877	-	(11 317)	-	X	9 824

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	1 231 562	1 231 562	1 231 562
в том числе: Зокин Андрей Александрович	1 231 562	1 231 562	1 231 562

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 986	22 796
Затраты на оплату труда	101 063	75 674
Отчисления на социальные нужды	20 116	14 051
Амортизация	6 401	13 072
Прочие затраты	78 395	88 586
Итого по элементам	232 961	214 179
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(10 097)	4 800
Итого расходы по обычным видам деятельности	222 864	218 979