

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «РКФ»

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «РКФ», сокращенное ООО «РКФ»

В соответствии с решением б/н единственного участника Общества от 01.11.2013 года ООО «Захаров-Вакеиро» переименовано в ООО «РКФ», в связи с этим за номером 2135190152447 внесены изменения в ЕГРЮЛ от 11.11.2013г.

Юридический адрес (место нахождения) юридического лица: 183038, г. Мурманск, ул.Траловая, д. 12А офис 101;

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «РКФ», зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы России по г. Мурманску 17 ноября 2006 года, основной государственный регистрационный номер **1065190101800**, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 51 № 000868447

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5190158698**

Код причины постановки на учет (КПП): **519001001**

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Аудит годовой бухгалтерской отчетности будет проведен компанией «АК АНТАРЕС», вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности организации за отчетный год составляет 180 000.00 рублей.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Организация является плательщиком Единого сельскохозяйственного налога (ЕСХН).

Основным видами деятельности согласно Устава Общества являются:

- Рыболовство (вылов биоресурсов осуществляется на двух судах принадлежащих обществу)
- М- 0340 «Северная Земля» св- во о праве собственности № МС –IV № 005395;
- М- 0341 «Новая Земля» св- во о праве собственности № МР-IV № 0000723;

2. Учетная политика и методы оценки

- Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022. В составе НМА организация отражает права на добычу (вылов) водных биологических ресурсов (квоты).

Данные активы принимаются к учету по фактической стоимости приобретения. Амортизация по квотам начисляется линейным способом исходя из срока действия соответствующего договора (разрешения). На 31.12.2025 нематериальные активы отражены в балансе по остаточной стоимости. Организация ежегодно проверяет НМА актуальность установленного срока полезного использования.

-. Основные средства (строка 1150)

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Лимит стоимости для признания активов в составе ОС составляет 100 000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом.

Организация на протяжении отчетного и предшествующих периодов осуществляет признание существенных затрат на проведение капитальных ремонтов и технического обслуживания объектов основных средств (стоимостью свыше 6 000 000 рублей) в качестве самостоятельных инвентарных объектов. Указанные затраты капитализируются и погашаются путем начисления амортизации в течение межремонтного периода.

ОБЪЕКТЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫЕ ПО ДОГОВОРАМ АРЕНДЫ:

- Договор аренды склада срок действия договора с учетом продления действует до 31.12.2025 г.

Право пользования активом (ППА) учтено на счете 01.03 Обязательство по аренде учтено по приведенной стоимости арендных платежей.

- Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Оценка запасов при их отпуске в производство или ином выбытии производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения). Резерв под обесценение запасов не создается, так как запасы не имеют признаков обесценения. (ФСБУ 5/2019).

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. В данном случае затраты, признаются расходами периода, в котором были понесены.

- Дебиторская и кредиторская задолженность

Отражается в суммах, признанных организацией на основании первичных документов.

Организация создает резервы под сомнительные долги в случае выявления дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу на основании анализа финансового состояния дебитора и оценки вероятности погашения задолженности. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом суммы созданного резерва (нетто-оценка).

Для целей налогообложения (ЕСХН) формирование резерва под сомнительные долги не предусмотрено. Расходы в виде безнадежных долгов признаются в налоговом учете только в момент их фактического списания по истечении срока исковой давности или на основании акта государственного органа (п. 5 ст. 346.5 НК РФ).

Инвентаризация расчетов с подотчетными лицами на 31.12.2025 подтвердила отсутствие нереальной к взысканию задолженности. Погашение дебиторской задолженности персонала осуществляется в плановом порядке, в том числе путем зачета встречных обязательств по оплате труда

-В составе финансовых вложений организации отражены займы, предоставленные аффилированным лицам. Указанные займы являются процентными, выданы на возвратной основе в соответствии с заключенными договорами.

Процентные доходы по предоставленным займам признаются в составе прочих доходов организации равномерно в течение срока действия договоров. На 31.12.2025 задолженность аффилированных лиц подтверждена актами сверки расчетных данных. Организация оценивает данные вложения как возвратные; признаков обесценения финансовых вложений на отчетную дату не выявлено».

- В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2025 отражены затраты, связанные с подготовкой рыбопромыслового судна М-0340 «Северная земля» к предстоящему рейсу. Данные расходы включают в себя стоимость проведенных ремонтных работ, затраты на материально-техническое снабжение, а также начисленную заработную плату экипажа и страховые взносы за период нахождения судна в порту без выпуска продукции.

Поскольку указанные затраты непосредственно направлены на извлечение доходов в период планируемого промысла (январь – март 2026 года), их единовременное списание в отчетном периоде признано нецелесообразным. Списание накопленных расходов будет произведено равномерно в течение периода выпуска продукции первого квартала 2026 года. Данный подход обеспечивает соблюдение принципа соответствия доходов и расходов согласно ПБУ 10/99 и ФСБУ 4/2023.

- В составе оценочных обязательств организация отражает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, включая соответствующие суммы страховых взносов.

Величина обязательства рассчитана исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику на 31.12.2025 и его среднедневного заработка. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете равномерно в течение отчетного периода. (ФСБУ 4/2023 и ПБУ 8/2010)

Для целей налогообложения (ЕСХН) указанный резерв не формируется; расходы на оплату отпусков признаются в налоговом учете в момент фактической выплаты отпускных и перечисления страховых взносов в бюджет (п. 5 ст. 346.5 НК РФ)».

- Налоговый учет (ЕСХН)

Для целей исчисления налоговой базы по ЕСХН доходы и расходы признаются по кассовому методу. Расходы на приобретение сырья, материалов, оплату труда и проведение капитальных ремонтов включаются в расчет налога после их фактической оплаты (в том числе путем проведения зачетов и удержаний) и принятия к учету (п. 5 ст. 346.5 НК РФ).

- Прочие раскрытия

- В течение 2025 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «РКФ» не имеет.

Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В 2025 году приобретались активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте. Курсовые разницы признаются в учете на отчетную дату и дату совершения операции по курсу ЦБ РФ.

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на финансовое положение организации, не зафиксировано. Показатели отчетности за предыдущий (2024) год сопоставимы с данными за отчетный период. Общий уровень существенности рассчитан по данным за два предшествующих года на основании фактических показателей чистых активов – 3% с учетом осмотрительности 75%.

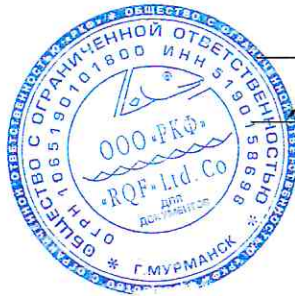
Среднесписочная численность за 2025 год – 19 чел.

Детальное раскрытие числовых показателей к статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также их динамика за отчетный и предшествующий периоды, приведены в соответствующих табличных формах Пояснений, являющихся неотъемлемой частью настоящей бухгалтерской отчетности за 2025 год».

Генеральный директор

Главный бухгалтер

31 марта 2025 года



Ширвель И.С.

Кинарейкина О.В.

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.	83 031	(23 026)	2 666	-	-	(6 848)	-	-	-	-	-	85 697	(29 874)
	За 2024 г.	84 423	(17 751)	-	(1 392)	1 392	(6 667)	-	-	-	-	-	83 031	(23 026)
в том числе:														
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	83 031	(23 026)	2 666	-	-	(6 848)	-	-	-	-	-	85 697	(29 874)
	За 2024 г.	83 031	(16 359)	-	-	-	(6 667)	-	-	-	-	-	83 031	(23 026)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 392	(1 392)	-	(1 392)	1 392	-	-	-	-	-	-	-	-
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		
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	55 822	60 005	66 672
в том числе:			
Лицензии и разрешения	55 822	60 005	66 672
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	2 666	-	-	(2 666)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	2 666	-	-	(2 666)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	669 689	(470 797)	15 284	(8 388)	8 388	(75 998)	-	-	-	-	-	676 585	(538 407)
	3а 2024 г.	549 260	(405 638)	120 429	-	-	(65 159)	-	-	-	-	-	669 689	(470 797)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	123 526	(85 571)	6 929	(8 388)	8 388	(13 076)	-	-	-	-	-	122 067	(90 259)
	3а 2024 г.	113 505	(72 024)	10 021	-	-	(13 546)	-	-	-	-	-	123 526	(85 571)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	597	(422)	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-	597	(507)
	3а 2024 г.	597	(315)	-	-	-	(106)	-	-	-	-	-	597	(422)
Транспортные средства	3а 2025 г.	525 514	(374 591)	7 124	-	-	(57 667)	-	-	-	-	-	532 637	(432 259)
	3а 2024 г.	422 012	(329 329)	103 502	-	-	(45 263)	-	-	-	-	-	525 514	(374 591)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	16 166	(9 422)	1 232	-	-	(4 392)	-	-	-	-	-	17 398	(13 814)
	3а 2024 г.	12 325	(3 751)	3 841	-	-	(5 671)	-	-	-	-	-	16 166	(9 422)
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.	3 886	(791)	-	-	-	(777)	-	-	-	-	-	3 886	(1 569)
	3а 2024 г.	820	(219)	3 065	-	-	(573)	-	-	-	-	-	3 886	(791)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	26 971	(18 730)	2 436	-	-	(10 677)	-	-	29 407	(29 407)	
	3а 2024 г.	26 971	(9 740)	-	-	-	(8 990)	-	-	26 971	(18 730)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	26 971	(18 730)	2 436	-	-	(10 677)	-	-	29 407	(29 407)	
	3а 2024 г.	26 971	(9 740)	-	-	-	(8 990)	-	-	26 971	(18 730)	

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	138 178	207 133	160 854

в том числе:			
Здания	-	8 241	17 232
Машины и оборудование (кроме офисного)	31 808	37 956	41 481
Офисное оборудование	90	176	282
Транспортные средства	100 379	153 988	92 683
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 584	6 744	8 574
Другие виды основных средств	2 317	29	601
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	-	-	-
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.	1 214	-	7 608	-	-	(8 161)	662	-
	За 2024 г.	-	-	56 012	-	-	(54 798)	1 214	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 232	-	-	(1 232)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 841	-	-	(3 841)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 065	-	-	(3 065)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 214	-	6 376	-	-	6 929	662	-
	За 2024 г.	-	-	11 235	-	-	(10 021)	1 214	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 870	-	-	(37 870)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	7 124	-	-	(7 124)	-	-
	За 2024 г.	42 404	-	23 228	-	-	(65 632)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	7 124	-	-	(7 124)	-	-
	За 2024 г.	42 404	-	23 228	-	-	(65 632)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	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	3а 2025 г.	52 522	-	13 204	(29 826)	-	-	-	-	35 900	-
	3а 2024 г.	39 400	-	17 336	(4 214)	-	-	-	-	52 522	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги КСУ GCBonds / НКО НКЦ АО/	3а 2025 г.	13 122	-	13 204	(26 326)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	17 336	(4 214)	-	-	-	-	13 122	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	39 400	-	-	(3 500)	-	-	-	-	35 900	-
	3а 2024 г.	39 400	-	-	-	-	-	-	-	39 400	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы в валюте	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	52 522	-	23 204	(39 826)	-	-	-	-	35 900	-
	3а 2024 г.	39 400	-	17 336	(4 214)	-	-	-	-	52 522	-

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.	63 406	-	906 216	(931 734)	-	-	X	X	121 575	-
	За 2024 г.	241 479	-	835 045	(1 013 118)	-	-	X	X	63 406	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	62 727	-	357 634	(301)	-	-	(385 783)	-	34 277	-
	За 2024 г.	113 368	-	347 378	(5 976)	-	-	(392 043)	-	62 727	-
Готовая продукция	За 2025 г.	679	-	-	(846 815)	-	-	849 747	-	3 611	-
	За 2024 г.	128 111	-	-	(928 016)	-	-	800 584	-	679	-
Товары	За 2025 г.	-	-	1 646	(1 646)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	670	(670)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	546 936	(82 972)	-	-	(463 965)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	486 997	(78 456)	-	-	(408 541)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	83 687	-	83 687	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	452 097	(2 060)	444 164	-	(443 811)	(68)	(2 041)	-	452 383	(2 022)
	За 2024 г.	189 710	(2 060)	441 816	-	(179 429)	-	(2 041)	-	452 097	(2 060)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 111	(19)	3 362	-	(1 092)	(11)	-	-	3 371	(8)
	За 2024 г.	565	(19)	1 092	-	(545)	-	-	-	1 111	(19)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	443 782	(2 041)	433 970	-	(442 019)	(57)	(2 041)	-	435 676	(2 014)
	За 2024 г.	180 401	(2 041)	441 669	-	(178 287)	-	(2 041)	-	443 782	(2 041)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	1 833	-	-	-	-	-	1 833	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 617	-	1 502	-	(586)	-	-	-	7 533	-
	За 2024 г.	4 567	-	2 262	-	(213)	-	-	-	6 617	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	444	-	(444)	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	4 131	-	(3 349)	-	(338)	-	-	-	444	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	22	-	11	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	121	-	635	-	(114)	-	-	642	-
	За 2024 г.	7	-	121	-	(7)	-	-	121	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	3 294	-	-	-	-	3 294	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	452 097	(2 060)	444 164	-	(443 811)	(68)	(2 041)	X	452 383 (2 022)
	За 2024 г.	189 710	(2 060)	441 816	-	(179 429)	-	(2 041)	X	452 097 (2 060)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	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.	18 068	27 985	-	(17 320)	-	-	28 734
	За 2024 г.	30 115	333	14	(12 387)	(7)	-	18 068
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53	18 946	-	(53)	-	-	18 946
	За 2024 г.	365	39	14	(365)	-	-	53
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	2	(7)	-	-
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.	-	157	-	-	-	-	157
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	17 704	-	-	(17 704)	-	-	-

	За 2024 г.	27 356	-	-	(9 652)	-	-	17 704
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	7 945	-	444	-	-	8 389
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(4)	-	-	7
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 130	-	-	(1 130)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	305	922	-	-	-	-	1 227
	За 2024 г.	37	295	-	(27)	-	-	305
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	1 212	-	-	(1 212)	-	-	-
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.	18 068	27 985	-	(17 320)	-	X	28 734
	За 2024 г.	30 115	333	14	(12 387)	(7)	X	18 068

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	-	-	5
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	5

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.	6 665	1 064	-	-	7 729
	За 2024 г.	6 904	(240)	-	-	6 665
в том числе:						
	Резерв на оплату отпусков					
	За 2025 г.	6 665	1 064	-	-	7 729
	За 2024 г.	6 904	(240)	-	-	6 665

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	385 811	392 046
Затраты на оплату труда	53 879	52 323
Отчисления на социальные нужды	11 034	10 202
Амортизация	93 524	80 817
Прочие затраты	453 383	400 401
Итого по элементам	997 631	935 789
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(87 220)	48 930
Итого расходы по обычным видам деятельности	910 411	984 719

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.	-	-	-	-