Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	864 161	(655 811)	21 750	(2 029)	2 026	(42 299)	-	-	-	-	-	883 882	(696 085)
	За 2024 г.	810 658	(621 625)	61 745	(8 242)	6 068	(40 254)	-	-	-	-	-	864 161	(655 811)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	702 821	(588 348)	12 352	(1 195)	1 195	(37 392)	-	-	-	-	-	713 978	(624 546)
	За 2024 г.	654 286	(553 107)	48 538	(3)	3	(35 244)	-	-	-	-	-	702 821	(588 348)
Земельные участки	За 2025 г.	68 933	-	9 398	(4)	-	-	-	-	-	-	-	78 327	-

	За 2024 г.	57 281	-	11 744	(92)	-	-	-	-	-	-	-	68 933	-
Сооружения	За 2025 г.	5 048	(2 824)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	5 048	(2 825)
	За 2024 г.	5 048	(2 823)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	5 048	(2 824)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 264	(22 553)	-	(618)	618	(758)	-	-	-	-	-	23 645	(22 692)
	За 2024 г.	23 495	(21 794)	769	-	-	(759)	-	-	-	-	-	24 264	(22 553)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	77	(77)	-	(77)	77	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	62 879	(42 065)	-	(213)	213	(4 105)	-	-	-	-	-	62 667	(45 957)
	За 2024 г.	70 472	(43 825)	478	(8 070)	5 989	(4 229)	-	-	-	-	-	62 879	(42 065)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	217	(22)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	217	(65)
	За 2024 г.	-	-	217	-	-	(22)	-	-	-	-	-	217	(22)
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	109 469	139 417	131 751
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	89 432	114 473	101 179
Сооружения	2 223	2 224	2 225
Транспортные средства	953	1 711	1 701
Здания	16 710	20 815	26 647
Другие виды основных средств	152	195	-
Неамортизируемые основные средства - всего	78 327	68 933	57 281
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	78 327	68 933	57 281

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	52 452	52 216	27 446
в том числе:	-	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	52 452	52 216	27 446

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.	-	-	21 750	-	-	(21 750)	-	-
	За 2024 г.	-	-	61 745	-	-	(61 745)	-	-
в том числе:									
приобретение земельных участков	За 2025 г.	-	-	9 398	-	-	(9 398)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 744	-	-	(11 744)	-	-
приобретение объектов	За 2025 г.	-	-	11 237	-	-	(11 237)	-	-

основных средств	За 2024 г.	-	-	49 523	-	-	(49 523)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	145 684	-	1 114	-	-	(1 114)	145 684	-
	За 2024 г.	145 684	-	478	-	-	(478)	145 684	-
в том числе: Реконструкция ферм и др. производственных объектов	За 2025 г.	145 684	-	1 114	-	-	(1 114)	145 684	-
	За 2024 г.	145 684	-	478	-	-	(478)	145 684	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	970 200	-	-	-	-	-	970 200	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	970 200	-	-	-	-	-	970 200	-
	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.	987 906	-	2 184 100	(2 160 981)	-	-	X	X	1 011 025	-
	За 2024 г.	1 013 271	-	2 425 872	(2 451 236)	-	-	X	X	987 906	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	88 989	-	364 517	(398 444)	-	-	154 793	-	55 062	-
	За 2024 г.	105 350	-	505 754	(522 115)	-	-	223 634	-	88 989	-
Готовая продукция	За 2025 г.	531 530	-	1 427 092	(1 358 699)	-	-	457 070	-	599 922	-
	За 2024 г.	583 412	-	1 524 088	(1 575 971)	-	-	527 450	-	531 530	-

Товары для перепродажи	За 2025 г.	278	-	41 419	(41 422)	-	-	-	-	274	-
	За 2024 г.	279	-	33 529	(33 530)	-	-	-	-	278	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	354 656	-	324 512	(354 656)	-	-	-	-	324 512	-
	За 2024 г.	314 236	-	354 656	(314 236)	-	-	-	-	354 656	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	За 2025 г.	12 454	-	26 560	(7 760)	-	-	-	-	31 255	-
	За 2024 г.	9 993	-	7 845	(5 385)	-	-	-	-	12 454	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 094 481	(4)	1 811 077	-	(1 837 518)	-	-	-	1 068 040	(4)
	За 2024 г.	966 098	(4)	2 163 825	-	(2 035 442)	-	-	-	1 094 481	(4)
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	531 556	-	907 537	-	(1 092 658)	-	-	-	346 435	-
	За 2024 г.	408 893	-	1 204 569	-	(1 081 905)	-	-	-	531 556	-
авансы выданные	За 2025 г.	551 188	-	460 212	-	(334 313)	-	-	-	677 087	-
	За 2024 г.	496 061	-	454 874	-	(399 746)	-	-	-	551 188	-
прочая	За 2025 г.	11 737	(4)	443 328	-	(410 547)	-	-	-	44 518	(4)
	За 2024 г.	61 145	(4)	504 383	-	(553 791)	-	-	-	11 737	(4)
Итого	За 2025 г.	1 094 481	(4)	1 811 077	-	(1 837 518)	-	-	X	1 068 040	(4)
	За 2024 г.	966 098	(4)	2 163 825	-	(2 035 442)	-	-	X	1 094 481	(4)

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.	75 689	10 788	-	-	-	(33 643)	52 834
	За 2024 г.	63 941	46 483	-	(1 160)	-	(33 575)	75 689
кредиты	За 2025 г.	75 689	10 788	-	-	-	(33 643)	52 834
	За 2024 г.	63 941	46 483	-	(1 160)	-	(33 575)	75 689
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 264 443	3 802 895	45 607	(2 924 890)	-	33 643	3 221 686
	За 2024 г.	2 140 568	3 294 104	59 256	(3 263 034)	(26)	33 575	2 264 443
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	551 090	844 540	-	(888 613)	-	-	507 004
	За 2024 г.	260 588	1 096 400	-	(805 872)	(26)	-	551 090
авансы полученные	За 2025 г.	768 935	1 588 808	-	(920 793)	-	-	1 436 950
	За 2024 г.	690 158	950 937	-	(872 159)	-	-	768 935
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	3 288	42 035	-	(30 105)	-	-	15 218
	За 2024 г.	2 378	39 930	-	(39 019)	-	-	3 288
кредиты	За 2025 г.	640 110	600 000	41 068	(677 946)	-	33 643	636 875
	За 2024 г.	626 227	900 000	55 765	(975 457)	-	33 575	640 110
займы	За 2025 г.	286 740	598 470	4 539	(279 585)	-	-	610 164
	За 2024 г.	522 789	185 900	3 491	(425 440)	-	-	286 740
прочая	За 2025 г.	14 279	129 043	-	(127 847)	-	-	15 475
	За 2024 г.	38 428	120 938	-	(145 087)	-	-	14 279
Итого	За 2025 г.	2 340 132	3 813 683	45 607	(2 924 890)	-	X	3 274 520
	За 2024 г.	2 204 509	3 340 587	59 256	(3 264 194)	(26)	X	2 340 132

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.	9 852	12 863	(11 509)	-	11 206
	За 2024 г.	13 510	-	(3 658)	-	9 852
в том числе:						
	За 2025 г.	9 852	12 863	(11 509)	-	11 206
	За 2024 г.	13 510	-	(3 658)	-	9 852

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	607 323	345 531
Затраты на оплату труда	81 640	86 613
Отчисления на социальные нужды	25 343	26 631
Амортизация	42 299	6 493
Прочие затраты	110 959	566 211
Итого по элементам	867 564	1 031 479
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(38 249)	11 463
Итого расходы по обычным видам деятельности	829 315	1 042 942

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	66 256	34 899
в том числе: на финансирование капитальных затрат	13 778	3 570
на финансирование текущих расходов	52 477	31 329

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.	-	-	-	-

Исполнительный управляющий производственными комплексами Сармановского района на основании дов-ти №147/2026 | | Валеев Илшат Накифович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.