

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД. ООО «ИНТЕРСТИЛЬ»

Основным видом деятельности Общества является прочей верхней одежды (ОКВЭД 14.13).

Юридический адрес Общества: 170001 г.Тверь, Территория Двор Пролетарки. ИНН/КПП 6901042991/695001001, ОГРН- 1036900087641. Дата регистрации юридического лица 28.11.2003г. Орган зарегистрировавший создание юридического лица - Межрайонная инспекция Министерства РФ по налогам и сборам №1 по Тверской области.

Уставный капитал оплачен в сумме 10 000 рублей, что составляет 100%.

Единственным участником юридического лица ООО «ИНТЕРСТИЛЬ» является Салиева Елена Ивановна, размер доли которой в процентах в уставном капитале составляет 100%, номинальная стоимость доли в рублях-10000 рублей.

Состав исполнительных органов организации:

- Директор Общества Шемякина Марина Леонидовна.

- Главный бухгалтер – Блюдова Елена Евгеньевна.

Среднесписочная численность за 2025 год в Обществе составила 106 человек.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 №106Н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество не имеет зависимых обществ.

Все стоимостные показатели отчетности приведены в тысячах рублей.

Инвентаризация объектов учета проведена по состоянию на 31 декабря 2025 г., расхождений не установлено.

Сведения, относящиеся к учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета Общества утверждена приказом директора № 116 от 22.12.2023 г.

Политика раскрывает способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности. Уровень существенности 5% от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности, в соответствии с которым существенными признаются способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств.

Учетной политикой утверждены:

- Рабочий план счетов бухгалтерского учета,
- Перечень аналитических счетов,
- График документооборота в отношении первичных документов, используемых для оформления хозяйственных операций,
- Перечень применяемых унифицированных первичных документов,
- Перечень и форма первичных учетных документов, для которых не предусмотрены

типовые формы,

- Перечень и форма регистров бухгалтерского и налогового учета. Регистры налогового учета составляются только на бумажном носителе.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3» (Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 и 1С-КАМИН:Зарплата. Версия 5.0).

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы» с 01.01.2023г.

Внеоборотные активы.

Основные средства.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяется начиная с отчетности за 2022 год. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

К основным средствам относятся активы, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию. В 2024 году в бухгалтерском учете лимит стоимости активов, учитываемых в составе основных средств в размере свыше 40 000 рублей.

В бухгалтерском учете активы, удовлетворяющие условиям признания их в качестве основных средств, перечисленным в п. 5 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы" и стоимость включается в расходы единовременно. В налоговом учете активы стоимостью не более 100 000 рублей не учитываются в составе амортизируемого имущества, а отражаются в составе материально-производственных запасов. Стоимость такого имущества включается в состав материальных расходов единовременно после ввода в эксплуатацию. Дальнейший учет такого имущества осуществляется на забалансовом счете.

Организация применяет линейный метод начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

Начисление амортизационной премии при: вводе основного средства в эксплуатацию, а также достройке, дооборудовании, реконструкции, модернизации, техническом перевооружении, частичной ликвидации в налоговом учете не производится с 01.01.2011 года. Переоценка основных средств в 2025 году не производилась.

Расшифровка по строке 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства» представлена в пояснениях к балансу в разделе 4 «Основные средства» подраздел 4.1 «Наличие и движение основных средств».

Общество применяет ФСБУ 28/2018 «Аренда».

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды.

Величина обязательства по аренде после признания уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Прочие внеоборотные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с:

- ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы";
- ФСБУ 26/2022 "Капитальные вложения".

Нематериальные активы организации классифицируются по видам: лицензии и разрешения. К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 80 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода. При признании в бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации. Амортизация начисляется с момента признания НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с момента списания НМА в бухгалтерском учете. Способ начисления амортизации осуществляется линейным способом.

По строке 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2025 года данные отсутствуют.

Оборотные активы.

Запасы

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется, начиная с отчетности за 2021 год.

Материалы в бухгалтерском и налоговом учете учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по методу ФИФО. Спецодежда учитывается в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Организация не ведет обособленный учет полуфабрикатов собственного производства, они учитываются в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство". Готовая продукция из собственного сырья и материалов отражается в оценке по нормативной (плановой) производственной себестоимости.

Для учета сырья (материалов), принятого в переработку на давальческой основе предусмотрен забалансовый счет 003 «материалы, принятые в переработку».

Расходы будущих периодов.

Общество применяет ФСБУ 14/2022. Затраты по приобретению прав на пользование программным обеспечением для передачи налоговой отчетности и стоимость неисключительных прав на использование информационного сервиса "Мое дело", Системы Главбух, программы Камин, 1-С:Предприятие сроком меньше 12 месяцев не признаются НМА и учитываются в расходах равномерно в течение срока полезного использования на счете 76.18.

В бухгалтерском балансе остаток сумм прав отражен в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность».

Сведения о наличии: на начало, конец, движении в течение отчетного периода права отражены в разделе 7 « Дебиторская и кредиторская задолженность» в составе строки «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» пояснений к балансу.

Порядок оценки остатков незавершенного производства.

К незавершенному производству (НЗП) относятся продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом. Учитывая специфику изготовления швейных изделий из давальческого и собственного сырья, производственный цикл изготовления мужских костюмов, пиджаков, брюк, производственные мощности, потребности заказчика и другие факторы в ООО «ИНТЕРСТИЛЬ» установлен следующий порядок распределения прямых расходов:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;
- затраты на оплату труда и иные выплаты производственным рабочим (в т.ч. страховые взносы с зарплаты);
- амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

Данные затраты определяются согласно спецификациям, технологическим картам, актам контрольного замера и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для производства продукции, оказания услуг, выполнения работ. Они учитываются на счете 20 «Основное производство».

Распределение общих прямых затрат между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме всех прямых затратам по конкретной готовой продукции (работ, услуг);

Учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». Оценка готовой продукции на конец месяца (в отчетности) осуществляется по фактической себестоимости (по сумме фактических прямых затрат). В течение месяца выпуск готовой продукции и ее реализация осуществляется только в количественном выражении без суммовой оценки.

В случае отсутствия изделий, полностью изготовленных и реализованных в расчетном месяце, сумма НЗП принимается по сумме прямых затрат. Незавершенное производство (НЗП) учитывается на счете 20.01 «Основное производство».

Дебиторская задолженность.

По строке 1230 баланса показана величина дебиторской задолженности в сумме **141 269** тыс. рублей, которая в соответствии с условиями договоров должна быть оплачена в течение 12 месяцев после отчетной даты.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность сформировалась:

- в сумме **1 840** тыс. рублей - по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», в том числе:
 - 1182 тыс. рублей – задолженность за продажу детских и мужских костюмов, 658 тыс. рублей - задолженность за субаренду помещений;
- в сумме - **842** тыс. рублей - по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», в том числе:
 - 31 тыс. рублей - авансы поставщикам за запасные части к швейному оборудованию и вспомогательные материалы;
 - 180 тыс. рублей - предоплата за коммунальные услуги;
 - 7 тыс. рублей – предоплата за коды маркировки в программе «Честный знак»;
 - 622 тыс. рублей – предоплата за этикетки на выпускаемую продукцию.
 - 2 тыс. рублей – предоплата за прочее.
- **13** тыс. руб - по счету 71 «Расчеты с подотчетными лицами»;
- в сумме **138 574** тыс. рублей – по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»:
 - 138 453 тыс. рублей – задолженность Комиссионера по договору комиссии;
 - 121 тыс. рублей – остаток затрат по приобретению прав на пользование программным обеспечением, счет 76.18 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Сведения по остаткам на начало года, конец периода, изменения за период расшифрованы в разделе 7 «Дебиторская задолженность» подраздел 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Дебиторская задолженность по которой истек срок давности, либо не реальная к взысканию, отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

По строке 1250 бухгалтерского баланса показаны остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах организации.

Движение денежных средств расшифровано в Форме №4 «Отчет о движении денежных средств».

Капитал и резервы.

Уставной капитал

Уставный капитал в размере 10 тыс. рублей сформирован полностью и соответствует сумме, зарегистрированной в учредительных документах.

Резервный капитал.

Резервный фонд в размере 15% от уставного фонда сформирован в соответствии с учредительными документами.

Долгосрочные обязательства.

Заемные средства

Задолженность ООО "ИНТЕРСТИЛЬ" по заемным средствам на отчетную дату отсутствует.

Краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность.

По строке 1520 бухгалтерского баланса показана величина кредиторской задолженности. На 31 декабря отчетного года она составляет **169 907** тыс. рублей. в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками - **83 469** тыс. рублей в том числе:

- коммунальные услуги - 759 тыс. рублей;
- услуги связи - 6 тыс. рублей;
- аренда оборудования и помещений - 5 161 тыс. рублей;
- задолженность за МПЗ и оборудование - 76 986 тыс. рублей;
- задолженность за периодический медосмотр работников - 198 тыс. рублей;
- задолженность за клининг - 110 тыс. рублей;
- задолженность за транспортные услуги - 99 тыс. рублей;
- прочая задолженность - 150 тыс. рублей;

Задолженность перед персоналом организации по оплате труда - **2 765** тыс. рублей;

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами - **1 160** тыс. рублей;

Задолженность по налогам и сборам - **1792** тыс. рублей;

Задолженность по НДС - **3 561** тыс. рублей;

Сальдо по ЕНС - **1 999** тыс. рублей;

Задолженность прочая - **75 019** тыс. рублей

- за пользование торговой маркой - 75 000 тыс. рублей;

- предоплата Комитента по договору комиссии - 7 тыс. рублей;
 - расчеты по исполнительным документам работников – 12 тыс. рублей.
- Задолженность по авансам полученным от покупателей – 139 тыс. рублей.
Задолженность с персоналом по прочим операциям – 3 тыс. рублей.

Сведения по остаткам на начало года, конец периода, изменения за период расшифрованы в разделе 8 «Обязательства» подраздел 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

Доходы и расходы

Доходы.

При УСН учет доходов производится по кассовому методу (ст. 346.17 НК РФ), что предполагает фактическое поступление денег на расчетный счет/ в кассу, а также получение иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, погашение задолженности (оплаты) иным способом.

Порядок признания расходов.

ООО «ИНТЕРСТИЛЬ» к прямым относит следующие расходы:

- материальные расходы в размере стоимости покупного сырья и материалов, учитываемых на счете 10.01 и непосредственно используемых в процессе производства (пошива) швейных изделий (за исключением возвратных отходов);
 - все расходы на оплату труда (в соответствии с «Положением об оплате труда») персонала участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, за исключением административно-хозяйственного персонала и административно-управленческого персонала (согласно штатному расписанию), включая начисленные на указанные суммы страховые взносы, а также расходы на формирование резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, относящиеся на счета расходов на оплату соответствующих категорий работников;
 - суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно задействованным в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, за исключением основных средств административно-производственного персонала и административно-управленческого персонала.
- Расходы отчетного (налогового) периода, относящиеся к прямым, учитываются на счете 20 «Основное производство» и в конце каждого отчетного (налогового) периода списываются на себестоимость в дебет счета 90.02.
- Общехозяйственные расходы, осуществляемые Обществом, являются косвенными. При этом сумма косвенных расходов, в полном объеме относится на затраты того отчетного (налогового) периода в котором они осуществлены.
- Расходы отчетного (налогового) периода, относящиеся к косвенным, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого отчетного (налогового) периода списываются непосредственно на счет 90.08. «Управленческие расходы».
- Расходы, связанные с реализацией продукции, работ и услуг (в т. ч. расходы на упаковку и транспортировку) учитываются на счете 44 «Коммерческие расходы в организациях,

осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» и в конце месяца списываются в полном объеме в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Основные показатели деятельности

В отчетном году выручка ООО "ИНТЕРСТИЛЬ" составила:

- по основному виду деятельности (производство швейных изделий) – 259 641 тыс. рублей;
Себестоимость продаж составила – 170 041 тыс. рублей (отражено в Отчете о финансовых результатах).

Управленческие расходы – 29 344 тыс. рублей.

Расходы на продажу – 48 835 тыс. рублей.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на отчетную дату приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности раздел №10 "Расходы по обычным видам деятельности».

Налог на добавленную стоимость

Организация применяет пониженную ставку НДС 7%.
(Основание: пп. 2 п. 8 ст. 164 НК РФ)

Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты за 2025 год по потреблению всех видов энергетических ресурсов составили 9 019 тыс. рублей в том числе:

- затраты на электрическую энергию – 5 251 тыс. рублей;

-затраты на водоснабжение и канализацию – 623 тыс. рублей;

Затраты по тепловой энергии в том числе:

-затраты по пароснабжению – 2732 тыс. рублей;

-затраты по горячей воде и отоплению - 413 тыс. рублей.

Указанные показатели по всем затратам приходятся на весь календарный год.

Прочая информация деятельности организации

1. Расходов на капитальные вложения, на содержание и эксплуатацию объектов, прочих текущих расходов, связанных с экологической деятельностью у организации не было.
2. Дивиденды не выплачивались
3. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах:

Величина резерва по сомнительным долгам является оценочным значением и определяется в зависимости от платежеспособности должника и вероятности полного или частичного погашения долга (п.3 ПБУ 21/2008, п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Резерв создается и учитывается отдельно по каждому сомнительному долгу. В 2025 году отсутствовала задолженность, подлежащая включению в

резерв.

Обществом формировалось оценочное обязательство в виде резерва на отпуск работников. Размер оценочного обязательства на 31.12.2025 г. составил 2 485 тыс. руб. По строке 1540 бухгалтерского баланса показаны остатки резерва на оплату отпусков.

Сведения об остатках на начало года, признании и погашении оценочных обязательств, остатках на конец отчетного периода отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел № 8.3 «Оценочные обязательства».

Для расчета резерва применен точный расчет обязательства по каждому работнику на 31.12.2025 г. А именно, достоверная оценка обязательства по каждому работнику, сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на 31.12.2025 г. (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ «Оценочные обязательства по расчетам с работниками»).

4. Новые направления деятельности Обществом не планируются.
5. Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2026 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.
6. Негативное влияние СВО на возникновение событий после отчетной даты отсутствует.
7. За время, прошедшее после отчетной даты до момента формирования настоящего отчета, существенных событий не произошло.
8. В 2025 году государственную помощь общество не получало.
9. Общество не является участником совместной деятельности.



Директор _____ Шемякина М.Л.

Главный бухгалтер _____ Блюдова Е.Е.

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-
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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода
---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода			
		На начало года		затраты	списано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	112 521	-	179 863	(175 674)	-	X	X	116 710	-
	3а 2024 г.	75 462	-	230 546	(193 487)	-	X	X	112 521	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	40 240	-	108 948	(5 634)	-	(124 493)	-	19 062	-
	3а 2024 г.	25 018	-	162 574	(5 843)	-	(141 508)	-	40 240	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	54 280	-	-	(170 041)	-	206 242	-	90 482	-
	3а 2024 г.	39 620	-	-	(187 523)	-	202 183	-	54 280	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	18 000	-	70 915	(28)	-	(81 749)	-	7 167	-
	3а 2024 г.	10 730	-	67 972	-	-	(60 675)	-	18 000	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	94	-	-	(94)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	86 412	51 389	38 397
в том числе:			
Готовая продукция	86 412	51 389	38 397
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	13	-	(10)	-	-	13	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	5	-	10	-	(5)	-	-	10	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	154 839	-	773	-	14 343	-	X	141 269	-
	За 2024 г.	54 926	-	105 318	-	(5 405)	-	X	154 839	-

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 разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)									
Наименование показателя	Период	На начало года	поступило				списано		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	На конец периода
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 041 4 162	- -	- -	(133) (122)	- -	- -	- -	3 908 4 041
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	187 653 67 759	20 276 123 302	- -	(38 022) (3 408)	- -	- -	- -	169 907 187 653
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	118 100 43 008	1 077 75 277	- -	(35 709) (184)	- -	- -	- -	83 469 118 100
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	140 140	- -	- -	(1) (1)	- -	- -	- -	139 140
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	60 000 15 000	15 000 45 000	- -	- -	- -	- -	- -	75 000 60 000
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 244 8	- 2 237	- -	(2 226)	- -	- -	- -	19 2 244
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	19 514	6 531	-	-	26 045
	За 2024 г.	13 765	5 749	-	-	19 514
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	(17 126)	-	6 433	-	(23 560)
	За 2024 г.	(11 596)	-	5 530	-	(17 126)

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	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	129 977	147 235
Отчисления на социальные нужды	64 880	61 903
Амортизация	12 705	11 994
Прочие затраты	658	657
Итого по элементам	65 369	67 582
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	273 588	289 371
незавершенного производства, готовой продукции	(25 368)	(21 958)
Итого расходы по обычным видам деятельности	248 220	267 413

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.	-	-	-	-