ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие положения

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

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

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

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирская Пивоваренная Компания»
Юридический адрес: 630119, г. Новосибирск, ул. Петухова, 79
Основной вид деятельности: Производство пива (ОКВЭД 11.05)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 205 человека (на 31 декабря 2024 года – 192 человек).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 20 000 руб.

Единоличный исполнительный орган: Директор Селиванов Алексей Николаевич.

Участники Общества:

- Сорокин Евгений Викторович – доля 100%.

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С УПП».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующем случае:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, который относится к группам «Офисное оборудование», «Транспортные средства», «Машины и оборудование».

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды или в соответствии с графиком лизинговых платежей (п. 11 ФСБУ 25/2018).

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов являются однородные группы. При этом в бухгалтерском учете отражаются единицы измерения, соответствующие указанным в приходных документах, полученных от поставщика, которые, при необходимости, могут переводиться из одних (например, тонны) в другие (например, килограммы), если в бухгалтерском учете данные МПЗ учитываются в других единицах.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и предоставленных скидок.

9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Директор _____ /А.Н. Селиванов/

«30» марта 2026 г.

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.	388	(236)	1 070	-	-	(389)	-	-	-	-	-		1 458	(625)
	За 2024 г.	388	(177)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-		388	(236)
в том числе: товарные знаки	За 2025 г.	388	(236)	1 070	-	-	(389)	-	-	-	-	-		1 458	(625)
	За 2024 г.	388	(177)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-		388	(236)
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.	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-		8	8
	За 2024 г.	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-		8	8
в том числе: товарные знаки	За 2025 г.	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-		8	8
	За 2024 г.	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-		8	8
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	-	-	-
в том числе: товарные знаки	833	152	211
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.	30	-	1 755	-	-	-	715	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	-	-	30	-
в том числе: товарные знаки	За 2025 г.	30	-	1 755	-	-	-	715	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	-	-	30	-
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.	-	-	-	-	-	-

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Селиванов Алексей Николаевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 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.	440 771	(156 993)	134 012	(12 996)	7 640	(75 851)	-	-	-	-	-	561 789	(225 203)
	За 2024 г.	246 487	(133 024)	287 106	(18 952)	14 619	(112 457)	-	-	-	-	-	440 771	(156 993)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	428 975	(146 180)	136 565	(24 130)	6 803	(75 360)	-	-	-	-	-	541 411	(214 737)
	За 2024 г.	234 691	(122 717)	213 236	(18 952)	14 619	(38 082)	-	-	-	-	-	428 975	(146 180)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 013	(2 293)	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-	3 013	(2 613)
	За 2024 г.	3 013	(1 973)	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-	3 013	(2 293)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 783	(8 520)	-	(931)	838	(171)	-	-	-	-	-	7 853	(7 853)
	За 2024 г.	8 783	(8 334)	-	-	-	(186)	-	-	-	-	-	8 783	(8 520)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	103 695	-	-	(103 695)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	73 870	-	-	(73 870)	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	9 512	-	-	-	-	-	-	-	-	9 512	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
				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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	103 695	-	-	(103 695)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	73 870	-	-	(73 870)	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	103 695	-	-	(103 695)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	73 870	-	-	(73 870)	-	-	-	-	-

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	336 586	283 778	113 464
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	326 674	282 795	111 974
Офисное оборудование	400	720	1 040
Транспортные средства	-	263	449
Сооружения	9 512	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	70 834	82 608	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	70 834	82 608	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	70 834	82 608	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	54 298	-	170 281	-	(6 828)	(213 261)	4 490	-
	За 2024 г.	12 300	-	319 893	-	(5 867)	(272 028)	54 298	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	54 298	-	57 073	-	(6 828)	(100 054)	4 490	-
	За 2024 г.	12 300	-	246 024	-	(5 867)	(198 158)	54 298	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	103 695	-	-	(103 695)	-	-
	За 2024 г.	-	-	73 870	-	-	(73 870)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	9 512	-	-	(9 512)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	2 953	-	28 575	-	(15 448)	(11 497)	4 583	-
	За 2024 г.	38	-	17 488	-	(2 341)	(12 231)	2 953	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 953	-	28 575	-	(15 448)	(11 497)	4 583	-
	За 2024 г.	38	-	17 488	-	(2 341)	(12 231)	2 953	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	274	-	12 676	(12 950)	-	-
	За 2024 г.	-	-	543	-	2 303	(2 846)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	274	-	12 676	(12 950)	-	-
	За 2024 г.	-	-	543	-	2 303	(2 846)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Селиванов Алексей Николаевич (расшифровка подписи)

30 марта 2026 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	482 635	-	5 263 107	(5 269 938)	-	-	X / X	475 805	-
	За 2024 г.	528 458	-	3 895 841	(3 941 664)	-	-	X / X	482 635	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	394 483	-	1 315 191	(1 393 348)	-	-	- / -	316 326	-
	За 2024 г.	317 250	-	1 207 479	(1 130 246)	-	-	- / -	394 483	-
Готовая продукция	За 2025 г.	87 381	-	1 501 403	(1 496 169)	-	-	- / -	92 616	-
	За 2024 г.	210 025	-	1 194 077	(1 316 721)	-	-	- / -	87 381	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	771	-	28 850	(27 513)	-	-	- / -	2 109	-
	За 2024 г.	1 183	-	11 786	(12 199)	-	-	- / -	771	-
Затраты в незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	2 242 381	(2 177 626)	-	-	- / -	64 755	-
	За 2024 г.	-	-	1 382 983	(1 382 983)	-	-	- / -	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	175 282	(175 282)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	99 515	(99 515)	-	-	- / -	-	-

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	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Селиванов Алексей Николаевич (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

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.	388 531	-	233 109	-	(130 207)	-	-	-	491 433	-
	За 2024 г.	444 486	-	259 039	51	(315 045)	-	-	-	388 531	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	272 703	-	197 189	-	(16 885)	-	-	-	453 007	-
	За 2024 г.	123 633	-	217 393	-	(74 847)	-	-	-	266 179	-
авансы выданные	За 2025 г.	112 218	-	20 892	-	(105 924)	-	-	-	27 186	-
	За 2024 г.	306 183	-	35 418	-	(228 939)	-	-	-	112 662	-
прочая	За 2025 г.	3 610	-	15 029	-	(7 398)	-	-	-	11 240	-
	За 2024 г.	14 670	-	6 228	51	(11 258)	-	-	-	9 691	-
Итого	За 2025 г.	388 531	-	233 109	-	(130 207)	-	-	X	491 433	-
	За 2024 г.	444 486	-	259 039	51	(315 045)	-	-	X	388 531	-

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	-	-	-	-	-	-

Директор _____ _____ Селиванов Алексей Николаевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

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		переклассифи-цировано	
			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.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	213 443	70 400	-	-	-	-	283 843
	За 2024 г.	36 283	269 326	-	(92 166)	-	-	213 443
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	940 116	515 029	44 813	(642 213)	-	-	857 745
	За 2024 г.	1 026 633	497 409	70 099	(654 026)	-	-	940 116
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	507 222	210 685	-	(394 334)	-	-	323 573
	За 2024 г.	322 255	293 171	-	(108 204)	-	-	507 222
авансы полученные	За 2025 г.	1 615	3 290	2	(30)	-	-	4 877
	За 2024 г.	128 668	1 131	-	(128 184)	-	-	1 615
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	388 787	34	-	(133 955)	-	-	254 866
	За 2024 г.	163 740	193 096	32 133	(182)	-	-	388 787
кредиты	За 2025 г.	-	290 305	641	(105 564)	-	-	185 383
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	30 388	-	44 167	-	-	-	74 555
	За 2024 г.	409 061	-	37 967	(416 640)	-	-	30 388
прочая	За 2025 г.	12 103	10 715	2	(8 330)	-	-	14 491
	За 2024 г.	2 909	10 011	-	(817)	-	-	12 103
Итого	За 2025 г.	940 116	515 029	44 813	(642 213)	-	X	857 745
	За 2024 г.	1 026 633	497 409	70 099	(654 026)	-	X	940 116

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.	10 934	27 089	-	(10 934)	27 089
	За 2024 г.	4 784	10 934	-	(4 784)	10 934

в том числе: Резерв по отпускам	За 2025 г.	10 934	27 089	-	(10 934)	27 089
	За 2024 г.	4 784	10 934	-	(4 784)	10 934

Директор _____ _____ Селиванов Алексей Николаевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	981 786	704 537
Затраты на оплату труда	250 693	103 443
Отчисления на социальные нужды	64 188	22 583
Амортизация	179 935	112 516
Прочие затраты	345 683	324 738
Итого по элементам	1 822 285	1 267 817
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(71 327)	123 056
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 750 958	1 390 873

Директор — Селиванов Алексей Николаевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

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.	-	-	-	-