Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "БИОБАЛТ"

(ООО "БИОБАЛТ")

ИНН: 3917043875, КПП: 391701001, ОГРН: 1163926059681,

адрес: 238314, Калининградская обл., Гурьевский р-н, Матросово п, Центральный пер, дом № 8В

1. Общая информация об организации

ООО «БИОБАЛТ» (далее- Общество) является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Дата регистрации: 28.03.2016

Количество сотрудников: среднесписочная численность сотрудников за 2025 год -27 человек;

Органы управления

Генеральный директор – Васильчук Роман Владимирович (Протокол № 01/2022 внеочередного общего собрания участников Общества от 04.03.2022г., Приказ № 2 от 05.03.2022г.)

Главный бухгалтер – Маслова Татьяна Тарасовна (Приказ № 1 от 06.02.2023г.)

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена, исходя того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности по ОКВЭД является- 46.38.2 «Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами».

3.Структура капитала, основные участники/учредители:

Уставный капитал Общества составляет 25 690 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Васильчук Роман Владимирович с долей участия — 50%.
- Васильчук Павел Владимирович с долей участия – 50%.

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

4. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

5. Пояснения к существенным статьям баланса.

5.1. Материальные внеоборотные активы (Основные средства) стр. 1150 Бухгалтерского баланса

Информация о наличии, движении, начисленной амортизации представлена в табличных пояснениях в разделе «4. Основные средства»

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации.

При определении сроков полезного использования основных средств ориентироваться на сроки, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Амортизация объекта основных средств начинается со следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, а прекращается с месяца, следующего за месяцем списания с учета. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

5.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы стр.1170 Бухгалтерского баланса

В данной строке бухгалтерской отчетности отражены остатки по следующим видам автивов:

Вид актива	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Нематериальные активы	83,0	95,0	107,0
Финансовые вложения	133,0	133,0	0,0
ИТОГО	216,0	228,0	107,0

Информация о наличии, движении, начисленной амортизации НМА представлена в табличных пояснениях в разделе «3. Нематериальные активы»

Информация о наличии, движении финансовых вложений представлена в табличных пояснениях в разделе «4. Финансовые вложения»

5.4. Запасы стр. 1210 Бухгалтерского баланса

Информация о движении запасов представлена в табличных пояснениях в разделе «6. Запасы»

Учет запасов ведется на основании ФСБУ 5/2019. Сырье и материалы учитывается на счете 10 «Материалы» по соответствующим субсчетам по фактической себестоимости.

Покупные товары учитываются на счете 41 «Товары» учитываются по фактической себестоимости, которая включает цену приобретения (без НДС) и сопутствующие расходы (транспорт, пошлины, посреднические услуги и т.д.)

Инвентаризация запасов по состоянию на 31.12.2025 года была проведена 30.11.2025г. на основании приказа № 3/1 от 01.11.2025г.

5.5.Финансовые и другие оборотные активы стр. 1240 Бухгалтерского баланса

Показатель по строке включает в себя:

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
НДС по приобретенным ценностям	3,0	0,0	743,0
Расходы будущих периодов	169,0	120,0	0,0
Финансовые вложения (депозитные счета)	0,00	0,00	580,0
Дебиторская задолженность	27 568,0	19 781,0	12 525,0
ИТОГО	27 740,00	19 901,0	13 848,00

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в табличных пояснениях в разделе «7. Дебиторская задолженность».

5.6. Долгосрочные заемные средства стр.1410 бухгалтерского баланса

Информация о наличии и движении обязательств представлена в табличных пояснениях в разделе «8. Обязательства»

5.7 Краткосрочная кредиторская задолженность стр.1520 бухгалтерского баланса.

Показатель по строке включает в себя:

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Кредиторская задолженность	12 238,00	12 062,00	1 603,00
Расчеты по аренде	888,0	6 155,00	0,0
ИТОГО	13 126,00	18 217,00	1 603,00

Информация о наличии и движении обязательств представлена в табличных пояснениях в разделе «8. Обязательства»

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «БИОБАЛТ» _____ Васильчук Р.В.

Главный бухгалтер ООО «БИОБАЛТ» _____ Маслова Т.Т.

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.	125	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(42)
	За 2024 г.	125	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(30)
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	125	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(42)
	За 2024 г.	125	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(30)
из них исключительные права	За 2025 г.	125	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(42)
	За 2024 г.	125	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(30)

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.	125	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(42)
	За 2024 г.	125	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(30)
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	125	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(42)
	За 2024 г.	125	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(30)
из них исключительные права	За 2025 г.	125	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(42)
	За 2024 г.	125	(18)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(30)

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	83	95	107
в том числе: Базы данных	83	95	107
из них созданные организацией	83	95	107
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Базы данных	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	125 235	(60 373)	190	(3 620)	1 306	(8 834)	-	-	-	-	-	121 805	(67 901)
	За 2024 г.	117 091	(47 389)	8 143	-	-	(12 983)	-	-	-	-	-	125 235	(60 373)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	33 379	(3 786)	-	-	-	(1 460)	-	-	-	-	-	33 379	(5 246)
	За 2024 г.	33 379	(2 286)	-	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	33 379	(3 786)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	40 959	(28 471)	-	-	-	(3 608)	-	-	-	-	-	40 959	(32 079)
	За 2024 г.	40 697	(23 533)	262	-	-	(4 938)	-	-	-	-	-	40 959	(28 471)
Офисное оборудование	За 2025 г.	597	(597)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	597	(597)
	За 2024 г.	597	(597)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	597	(597)
Транспортные средства	За 2025 г.	32 097	(12 498)	190	(3 620)	1 306	(3 482)	-	-	-	-	-	28 668	(14 675)
	За 2024 г.	24 216	(6 237)	7 881	-	-	(6 261)	-	-	-	-	-	32 097	(12 498)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	(13)
	За 2024 г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	(13)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 699	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 699	-
	За 2024 г.	1 699	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 699	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	16 490	(15 007)	-	-	-	(284)	-	-	-	-	-	16 490	(15 291)
	За 2024 г.	16 490	(14 723)	-	-	-	(284)	-	-	-	-	-	16 490	(15 007)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	7 024	-	-	-	-	(1 382)	-	-	-	7 024	(1 382)
	За 2024 г.	2 095	(2 037)	7 024	(2 095)	2 095	(58)	-	-	-	7 024	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 024	-	-	-	-	(1 382)	-	-	-	7 024	(1 382)
	За 2024 г.	2 095	(2 037)	7 024	(2 095)	2 095	(58)	-	-	-	7 024	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	57 849	70 187	68 061
в том числе:			
Здания	28 133	29 593	31 093
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 882	12 488	17 164
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	19 635	26 623	18 037
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	1 199	1 483	1 767
Неамортизируемые основные средства - всего	1 699	1 699	1 699
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	1 699	1 699	1 699
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)

		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.	-	-	190	-	-	(190)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	190	-	-	(190)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 206	-	-	13 206	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	2 700	-	-	-	-	-	2 700	-
	За 2024 г.	2 700	-	-	-	-	-	2 700	-
в том числе: Очистные сооружения	За 2025 г.	2 700	-	-	-	-	-	2 700	-
	За 2024 г.	2 700	-	-	-	-	-	2 700	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	133	-	-	-	-	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	-	-	133	-	-	-	-	-	133	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	133	-	-	-	-	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	-	-	133	-	-	-	-	-	133	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	133	-	-	-	-	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	-	-	133	-	-	-	-	-	133	-

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.	22 638	-	145 998	(143 672)	-	-	X / X	24 964	-
	За 2024 г.	22 255	-	110 146	(109 763)	-	-	X / X	22 638	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	7 041	-	15 204	(7 685)	-	-	(6 146) / -	8 414	-
	За 2024 г.	12 635	-	21 582	(23 225)	-	-	(3 951) / -	7 041	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 036	-	-	(1 248)	-	-	600 / -	388	-
	За 2024 г.	426	-	2 240	(2 555)	-	-	924 / -	1 036	-
Товары	За 2025 г.	14 334	-	124 335	(126 081)	-	-	3 037 / -	15 624	-
	За 2024 г.	9 033	-	58 200	(54 925)	-	-	2 026 / -	14 334	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	228	-	6 460	(8 658)	-	-	2 508 / -	538	-
	За 2024 г.	161	-	28 124	(29 058)	-	-	1 001 / -	228	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	19 781	-	25 574	-	(17 787)	-	-	-	27 568	-
	За 2024 г.	12 525	-	20 347	-	(13 090)	-	-	-	19 781	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 373	-	3 582	-	(2 746)	-	-	-	4 210	-
	За 2024 г.	5 005	-	2 732	-	(4 363)	-	-	-	3 373	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 406	-	19 194	-	(14 698)	-	-	-	19 903	-
	За 2024 г.	6 706	-	16 861	-	(8 161)	-	-	-	15 406	-
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.	7	-	-	-	(5)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	126	-	-	-	(126)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	126	-	-	-	-	-	126	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	477	-	2 710	-	-	-	-	-	3 186	-
	За 2024 г.	379	-	98	-	-	-	-	-	477	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	392	-	78	-	(212)	-	-	-	258	-	-
	За 2024 г.	428	-	530	-	(566)	-	-	-	392	-	-
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.	19 781	-	25 574	-	(17 787)	-	-	X	27 568	-	-
	За 2024 г.	12 525	-	20 347	-	(13 090)	-	-	X	19 781	-	-

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	5 874	5 874	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 631	1 631	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 242	4 242	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2	2	-	-	-	-

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.	88 140	3 968	-	-	-	-	92 108
	За 2024 г.	78 240	9 900	-	-	-	-	88 140
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.	88 140	3 968	-	-	-	-	92 108
	За 2024 г.	78 240	9 900	-	-	-	-	88 140
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.	18 217	7 214	239	(12 544)	-	-	13 126
	За 2024 г.	1 603	17 945	-	(1 331)	-	-	18 217
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 437	1 248	239	(6 821)	-	-	3 104
	За 2024 г.	822	8 437	-	822	-	-	8 437
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	178	92	-	(153)	-	-	116
	За 2024 г.	382	-	-	(204)	-	-	178
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	72	-	-	(72)	-	-	-
	За 2024 г.	81	-	-	(9)	-	-	72
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	190	2 800	-	(100)	-	-	2 891
	За 2024 г.	-	190	-	-	-	-	190
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 155	-	-	(5 267)	-	-	888

	За 2024 г.	-	6 155	-	-	-	-	6 155
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.	48	1 391	-	(131)	-	-	1 308
	За 2024 г.	268	48	-	(268)	-	-	48
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 023	1 582	-	-	-	-	4 605
	За 2024 г.	-	3 023	-	-	-	-	3 023
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	114	101	-	-	-	-	215
	За 2024 г.	22	92	-	-	-	-	114
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	106 357	11 182	239	(12 544)	-	X	105 234
	За 2024 г.	79 843	27 845	-	(1 331)	-	X	106 357

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	-	-	-
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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	137 607	55 091
Затраты на оплату труда	11 807	8 556
Отчисления на социальные нужды	1 977	1 406
Амортизация	10 228	11 462
Прочие затраты	7 125	8 194
Итого по элементам	168 744	84 709
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(574)	5 977
Итого расходы по обычным видам деятельности	168 170	90 686