

СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫЙ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "МЕЛКОСЕЛЬДЕВАЯ РЫБНАЯ КОМПАНИЯ"

ИНН 7802238339 КПП 470701001 ОГРН 1147847555481

188472, Ленинградская обл, Кингисеппский мр-н, с.п.Усть-Лужское, поселок Усть-Луга,
Квартал Ленрыба, д. 2А, офис 303
тел 8(4012) 988-075, 988-215

27 марта 2026 года

п. Усть-Луга

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Сельскохозяйственный производственный кооператив «Мелкосельдевая рыбная компания».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

СПК «МРК»

Адрес (место нахождения) юридического лица по состоянию на 31.12.2025 г.:

188472, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, п. Усть-Луга, кв. Ленрыба, д. 2а, офис 304

Сведения об образовании юридического лица:

Государственный регистрационный номер 1147847555481

Дата государственной регистрации 30.12.2014 г.

Реквизиты налогового органа, в котором состоит на учете СПК «МРК»: 4707 Межрайонная ИФНС № 3 по Ленинградской области.

Правовое положение СПК «МРК», права и обязанности участников СПК «МРК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОЙ КООПЕРАЦИИ» (в ред. Федерального закона от 28.12.2025 N 495-ФЗ), прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность СПК «МРК» за 2025 год» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и систематизирована в соответствии с требованиями установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 с учетом права Кооператива на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность представлена следующими формами:

- 1) Бухгалтерский Баланс;
- 2) Отчет о финансовых результатах;
- 3) Приложения:
 - а. отчет об изменениях капитала;
 - б. отчет о движении денежных средств;
- 4) Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представляются в соответствии с пунктом «г» п.66 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в табличных формах, а так же в текстовой форме в настоящих пояснениях.

В бухгалтерской отчетности вся информация подлежит раскрытию с учетом существенности, определенной в учетной политике на уровне 10% соответствующего показателя.

Уставный капитал

Уставный капитал СПК «МРК» (далее – Кооператив) составляет 19300 (Девятнадцать тысяч триста) рублей.

Структура уставного капитала:

Участник 1: Нечай Екатерина Николаевна – 74,61 %;

Участник 2: Ходченков Эдуард Анатольевич– 20,73%;

Участник 3: Остальные участники (доля 0,52%) – 4,66 %;

Бенефициарным владельцем является Нечай Екатерина Николаевна (до 22.04.2025 года –Бончук –фамилия изменена в связи со сменой) ИНН 390615306101

В 2025 году из состава участников кооператива вышла Сушко Людмила Викторовна, по протоколу от 15.09.2025г с выплатой ей паевого взноса в сумме 4200 руб. и приращенного пая за 2018-2024г в сумме 38 832 112 рублей. Остатка, не выплаченного, пая на 31.12.2025 - нет.

В 2025 году начислены и выплачены дивиденды за 2024 год в сумме 2 184,1 тыс. руб.

Выплата дивидендов и стоимости действительной доли УК не привела к снижению чистых активов Кооператива ниже размера уставного капитала.

По состоянию на 31.12.2025 года величина чистых активов уменьшилась на 2 292 тыс. руб. до 461 438 тыс. руб. (по сравнению с 2024 годом – 463 730 тыс. рублей).

Основной вид деятельности по ОКВЭД 03.11 «Рыболовство морское».

Дополнительный вид деятельности

ОКВЭД 10.20 «Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков»

ОКВЭД 46.38.1 Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов

Кооператив является субъектом малого предпринимательства (ФЗ №209-ФЗ от 24.07.2007 г.). Включен в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г.

Сообщение о непрерывности деятельности.

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Сведения о лицензиях, аттестатах, свидетельствах по наиболее существенным видам деятельности:

Осуществление основной деятельности – рыболовство морское – осуществляется в соответствии с полученными разрешениями на добычу (вылов) водных биологических ресурсов в акватории Балтийского моря.

Среднесписочная численность работников СПК «МРК» за 2024 г. составляла 16,1 человек, на 31 декабря 2025г. составила 15,7 человек.

Органами управления СПК «МРК» являются:

Общее собрание членов Кооператива;

Правление членов Кооператива (исполнительный орган);

Председатель Кооператива (исполнительный орган).

Исполнительный орган – (Председатель)

В соответствии с Уставом Кооператива председатель осуществляет руководство текущей деятельностью Кооператива в соответствии с решениями Общего собрания участников и Правления членов СПК в соответствии с их компетенцией.

К компетенции председателя Кооператива относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Кооператива, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания членов СПК и Правления.

Председателем СПК «МРК» до 30.12.2026 года является Ходченков Эдуард Анатольевич на основании решения общего внеочередного собрания членов сельскохозяйственного производственного кооператива «МРК» от 12.12.2024г.

Общий ФОТ заработной платы за 2025 г увеличился на 8 584 тыс. руб. и составил 48 318 тыс. руб., за 2024 год составил 39 734 тыс. руб., страховые взносы также возросли на величину 1987 тыс. руб. на ФОТ за 2025г – до 9755тыс.руб., за 2024г –составили 7768 тыс. руб.

В том числе заработная плата АУП увеличилась на 1452тыс. руб. за 2025 г и составила- 10 034 тыс. руб., за 2024 год – 8582 тыс. руб., страховые взносы за 2025г -2198 тыс. руб., за 2024г- 1722 тыс. руб.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету СПК «МРК» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № УП/МРК/2025 от 28.12.2024 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме учета (с применением компьютерной техники). Учет ведется с использованием бухгалтерских программ:

«1С:Предприятие 8.3» в конфигурации Бухгалтерия предприятия.

2. Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и с применением типового Плана счетов бухгалтерского учета

3. Для оформления фактов хозяйственной деятельности, применяются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм учета применяются формы утвержденные генеральным директором или составляется документ в свободной форме, содержащий необходимые реквизиты и составленный по правилам ведения бухгалтерского учета.

4. Помимо инвентаризации, проводимой в соответствии с законодательством РФ, инвентаризация может проводиться по приказу председателя при наличии сомнений в достоверности данных о наличии материальных ценностей, отраженных в бухгалтерском учете.

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025-19.12.2025	–
Материально-производственные запасы	22.12.2025-26.12.2025	–
Денежные средства	26.12.2025	–

5. При ведении бухгалтерского учета следует руководствоваться следующими правилами:

5.1. Учет основных средств

5.1.2. Кооператив применяет линейный способ начисления амортизации.

5.1.3. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применялись.

5.1.4. Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", и стоимостью не более 100 000 руб. отражаются в составе материально-производственных запасов, и списываются на расходы при передаче в производство п. 5 ФСБУ 6/2020

5.1.5 Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

5.1.6 Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

5.1.7 Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

По отдельным объектам ОС в 2025 году изменялся срок полезного использования.

5.1.8 Ликвидационная стоимость ОС устанавливается приказом равной нулю.

5.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В 2025 году Кооператив привел в соответствие с законодательством отражение Переуступки права пользования ЗУ в сумме 25 443 тыс. руб.

5.3. Учет материально-производственных запасов.

МПЗ – учитываются на счете 10 «Материалы» без использования счета 15 «Учет заготовления и приобретения материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» плана счетов.

МПЗ, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней стоимости.

Учет готовой продукции, изготовленной, для продажи отражается на счете 43 «Готовая продукция» и отражается в бухгалтерском учете по учетным (плановым) ценам с выделением отклонений фактической производственной себестоимости от их стоимости по учетным ценам.

5.4. Финансовые вложения

На 31.12.2025 года финансовые вложения уменьшились за счет возврата ранее выданных займов на 35 529 тыс. руб. и составили 190 106 тыс. руб.

5.5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская задолженность увеличилась на 16330 тыс. руб. на 31 декабря 2025 года по сравнению с 2024 г. За счет выплаченных авансов на поставку судового оборудования. Обязательства, в свою очередь, уменьшились на 27679 тыс. руб.

5.6 Доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы принимаются к бухгалтерскому учету в денежном выражении в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и величине дебиторской задолженности по договору – методом начисления («По отгрузке»).

К прочим доходам организации следует относить доходы, перечисленные в разд. III "Прочие поступления" ПБУ 9/99 "Доходы организации".

3. Пояснения к существенным статьям баланса и отчета о финансовых результатах

3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость), тыс. руб.:

№ п/п	Номенклатура	Тыс. руб.		Абсолютный прирост
		2025г	2024г	
1	Выручка от реализации услуг(аренда, хранение, заморозка рп)	70 914	65 899	5 015
2	Выручка от реализации рыбной продукции	448 146	303 282	144 864
	ИТОГО	519 060	369 181	149 879

В 2025 году произошло увеличение выручки по сравнению с предыдущим годом на 40,6 %, что составило 149 879 тыс. руб. На увеличение выручки повлиял рост цен на реализацию рыбной продукции.

В свою очередь увеличилась себестоимость реализованной продукции, ее рост составил в 2025 году к прошлому 37,8 %.

3.2 Прочие доходы и расходы

Основные статьи прочих доходов и расходов не раскрытых в отчете о финансовых результатах:

Прочие доходы и расходы	Расходы	Доходы
Субсидии на возмещение части затрат на производство продукции рыболовства		2 547

Госпошлины, прочие	110	
Услуги банков	452	
Членские взносы	216	
Социальные выплаты сотрудникам	186	

3.3. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

3.4. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

3.5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

3.6. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

3.7. Риски, связанные с деятельностью организации

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Кооператив

На текущий момент СПК «МРК» не участвует в судебных процессах, которые могут повлечь риски, связанные с деятельностью кооператива.

Риски, связанные с возможной ответственностью Кооператива по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ организации

Риски наступления ответственности по долгам дочерних и зависимых обществ отсутствуют.

Риски, связанные с возможностью потери заказчиков, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента

Потеря данной категории заказчиков организацией не предполагается.

Отраслевые риски

Ухудшение ситуации в отрасли, а также положения в отрасли СПК «МРК» может быть вызвано следующими факторами:

- ✓ ускорением темпов падения производства в российской экономике;
- ✓ усилением конкуренции со стороны производителей аналогичной продукции;

В случае изменения ситуации в отрасли, СПК «МРК» планирует:

- ✓ оптимизировать структуру затрат;
- ✓ провести сокращение расходов организации.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые

Организацией в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность организации и исполнение обязательств по ценным бумагам

Кооператив подвержен рискам изменения цен на товары, приобретаемые им для дальнейшей реализации, а также на сырьё и услуги, потребляемые Кооперативом. Резкое и значительное повышение цен на товары и сырьё и тарифов на услуги приведёт к повышению себестоимости реализуемых Кооперативом товаров и увеличению операционных расходов, сократит рентабельность его деятельности и, в конечном счете, может оказать негативное влияние на исполнение Кооперативом своих обязательств. Однако, как было рассмотрено выше, Кооператив имеет достаточно инструментов для того, чтобы минимизировать такое негативное влияние.

Общегосударственные и региональные риски

Риски СПК «МРК», связанные с политической и экономической ситуацией в стране подвержены влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса.

Периодически имеют место риски, связанные с географическими особенностями региона – Калининградской области (вылов осуществляется в 26 подрайоне Балтийского моря)

Руководство не исключает вероятности негативного влияния указанных событий на продолжение осуществления деятельности Кооператива в случае допущения нарушений сроков оплаты дебиторами, что не позволит исполнять срочные обязательства.

Предполагаемые действия Кооператива на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на его деятельность:

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе на деятельность компании Кооператив предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Кооператив зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, не оказывают существенного влияния на Кооператив, поскольку регион деятельности Кооператива мало подвержен таким рискам.

Финансовые риски

Под финансовым риском Кооператива понимается вероятность возникновения неблагоприятных финансовых последствий в форме потери дохода и капитала в ситуации неопределенности условий осуществления его финансово-хозяйственной деятельности. Как и любое производственное предприятие, СПК «МРК» подвержено финансовым рискам, связанным с инфляционными рисками, налоговыми рисками, процентными рисками, кредитными рисками, риском снижения финансовой устойчивости и валютными рисками.

Налоговые риски

Налоговый риск для Кооператива проявляется в вероятности изменений в российской налоговой системе, в частности, таких как: внесение изменений или дополнений в акты законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, введения новых видов налогов и сборов, которые способны негативно отразиться на экономической эффективности деятельности Кооператива. Данные существенные изменения, также как и иные изменения в налоговом законодательстве Российской Федерации, способны привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, – снижению чистой прибыли Кооператива. Учитывая, что существенных изменений в налоговой системе в отчетном периоде не происходило, данный риск можно считать минимальным.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют

Риск снижения финансовой устойчивости

Риск снижения финансовой устойчивости заключается в превышении объема обязательств над размером собственных средств. Кооператив не использует в финансировании своей деятельности заемные средства. Привлечение заемных средств, в ближайшем будущем, не рассматривается. Соответственно риск снижения финансовой устойчивости Кооператива в ближайшей перспективе исключен.

Инфляционный риск

Состояние российской экономики характеризуется высокими темпами инфляции. Как известно, рост уровня инфляции напрямую зависит от политической и экономической ситуации в стране. При формировании стоимости на продукцию, работы и услуги СПК «МРК» учитывает инфляционный фактор, поскольку в составе затрат, необходимых для выполнения работ и оказания услуг, наибольший удельный вес имеют переменные затраты (горюче-смазочные и пр.), которые наиболее подвержены росту цен. В целях управления инфляционным риском и минимизации его влияния на экономику Кооператива, производится заключение долгосрочных контрактов с поставщиками товаров, работ и услуг в отдельных случаях с фиксацией цены на длительный период.

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

СПК «МРК» не ведет постоянную внешнеэкономическую деятельность. В связи с этим подверженность финансового состояния Кооператива, его ликвидности и результатов деятельности изменению валютного курса отсутствует, данный риск можно рассматривать как не существенный.

Правовые риски

Основные правовые риски в настоящее время связаны с неопределенностью особенностей правового регулирования в Российской Федерации.

Кооператив не осуществляет экспорт/ импорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Кооператива, описываются только для внутреннего рынка.

В целом, риски, связанные с деятельностью Кооператива, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общестрановые.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Кооператив является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, транспортный налог, страховые взносы и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и определенные противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Руководство Кооператива считает, что организация в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Председатель СПК «МРК»



Э. А. Ходченков

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	159 828	(76 799)	773	(12 131)	12 422	(32 534)	-	-	-	-	-	148 470	(96 911)
	3а 2024 г.	149 457	(34 603)	12 443	(2 072)	2 072	(44 267)	-	-	-	-	-	159 828	(76 799)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	27 891	(4 364)	-	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	27 891	(5 364)
	3а 2024 г.	27 891	(3 364)	-	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	27 891	(4 364)
Сооружения	3а 2025 г.	5 385	(494)	-	-	-	(539)	-	-	-	-	-	5 385	(1 032)
	3а 2024 г.	-	-	5 385	-	-	(494)	-	-	-	-	-	5 385	(494)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	19 324	(11 015)	773	(130)	130	(3 232)	-	-	-	-	-	19 967	(14 117)
	3а 2024 г.	18 016	(9 557)	2 908	(1 600)	1 600	(3 058)	-	-	-	-	-	19 324	(11 015)
Транспортные средства	3а 2025 г.	106 422	(60 385)	-	(12 001)	12 292	(27 599)	-	-	-	-	-	94 421	(75 692)
	3а 2024 г.	102 744	(21 291)	4 150	(472)	472	(39 565)	-	-	-	-	-	106 422	(60 385)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	806	(541)	-	-	-	(164)	-	-	-	-	-	806	(705)
	3а 2024 г.	806	(391)	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	806	(541)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	18 655	(9 950)	2 343	(18 655)	18 057	(8 205)	-	-	2 343	(98)	
	3а 2024 г.	18 655	(622)	-	-	-	(9 328)	-	-	18 655	(9 950)	
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	18 655	(9 950)	2 343	(18 655)	18 057	(8 205)	-	-	2 343	(98)	
	3а 2024 г.	18 655	(622)	-	-	-	(9 328)	-	-	18 655	(9 950)	

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	53 804	91 734	132 887
в том числе:			
Здания	22 526	23 527	24 527
Сооружения	4 353	4 892	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 850	8 309	8 460
Транспортные средства	20 974	54 742	99 485
Другие виды основных средств	101	265	415
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

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.	225 635	-	-	35 529	-	-	-	-	190 106	-
	За 2024 г.	260 408	-	-	34 773	-	-	-	-	225 635	-
в том числе: паи	За 2025 г.	1 045	-	-	-	-	-	-	-	1 045	-
	За 2024 г.	1 045	-	-	-	-	-	-	-	1 045	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	224 590	-	-	35 529	-	-	-	-	189 061	-
	За 2024 г.	259 363	-	-	34 773	-	-	-	-	224 590	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	13 440	-	-	13 440	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 440	-	-	-	-	-	13 440	-
в том числе: Депозиты	За 2025 г.	13 440	-	-	13 440	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 440	-	-	-	-	-	13 440	-
Итого	За 2025 г.	239 075	-	-	48 969	-	-	-	-	190 106	-
	За 2024 г.	260 408	-	13 440	34 773	-	-	-	-	239 075	-

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.	46 619	-	485 821	(468 836)	-	-	X	X	63 604	-
	За 2024 г.	36 004	-	344 000	(333 384)	-	-	X	X	46 619	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	27 563	-	132 566	(1 775)	-	-	(116 463)	-	41 891	-
	За 2024 г.	31 590	-	89 465	(1 228)	-	-	(92 263)	-	27 563	-
Готовая продукция	За 2025 г.	17 992	-	-	(305 479)	-	-	309 200	-	21 713	-
	За 2024 г.	4 356	-	-	(206 099)	-	-	219 735	-	17 992	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58	-	-	-	-	-	(58)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 064	-	353 255	(161 582)	-	-	(192 737)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	254 535	(126 057)	-	-	(127 414)	-	1 064	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	208 777	-	111 446	-	(95 194)	-	-	-	225 029	-
	За 2024 г.	151 201	-	114 884	-	(57 307)	-	-	-	208 777	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 960	-	29 258	-	(6 458)	-	-	-	29 760	-
	За 2024 г.	10 515	-	6 938	-	(10 494)	-	-	-	6 960	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	173 278	-	79 032	-	(84 767)	-	-	-	167 543	-
	За 2024 г.	111 764	-	107 249	-	(45 735)	-	-	-	173 278	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28 153	-	212	-	(3 693)	-	-	-	24 672	-
	За 2024 г.	27 787	-	603	-	(237)	-	-	-	28 153	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	308	-	1 718	-	(197)	-	-	-	1 829	-
	За 2024 г.	599	-	15	-	(307)	-	-	-	308	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	127	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	832	-	-	-	-	-	832	-
	За 2024 г.	267	-	-	-	(267)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	79	-	357	-	(79)	-	-	-	357	-
	За 2024 г.	90	-	79	-	(90)	-	-	-	79	-
Итого	За 2025 г.	208 777	-	111 446	-	(95 194)	-	-	X	225 029	-
	За 2024 г.	151 201	-	114 884	-	(57 307)	-	-	X	208 777	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	38 189	1 106	-	(13 845)	-	-	26 050
	За 2024 г.	48 334	-	-	(10 145)	-	-	38 189
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	100	-	-	-	-	100
	За 2024 г.	100	-	-	(100)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	35 344	-	-	(11 000)	-	-	24 344
	За 2024 г.	35 657	-	-	(313)	-	-	35 344
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 845	1 606	-	(2 845)	-	-	1 606
	За 2024 г.	12 577	-	-	(9 732)	-	-	2 845
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	139 380	100 208	-	(127 715)	(24)	-	111 849
	За 2024 г.	137 406	82 979	-	(81 005)	-	-	139 380
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	113 611	97 582	-	(107 929)	(24)	-	103 240
	За 2024 г.	123 384	63 900	-	(73 673)	-	-	113 611
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 509	-	-	(14 509)	-	-	-
	За 2024 г.	1 955	14 509	-	(1 955)	-	-	14 509
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	20	-	-	(20)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	89	148	-	-	-	-	237
	За 2024 г.	405	-	-	(316)	-	-	89
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	860	148	-	(271)	-	-	737
	За 2024 г.	163	696	-	-	-	-	860
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 797	-	-	(645)	-	-	1 152
	За 2024 г.	1 288	509	-	-	-	-	1 797
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	678	276	-	-	-	-	954
	За 2024 г.	130	547	-	-	-	-	678
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 070	2 028	-	(1 104)	-	-	3 994
	За 2024 г.	391	2 807	-	(128)	-	-	3 070
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	4 755	-	-	(3 247)	-	-	1 508
	За 2024 г.	9 670	-	-	(4 915)	-	-	4 755
Итого	За 2025 г.	177 569	101 314	-	(141 560)	(24)	X	137 899
	За 2024 г.	185 740	82 979	-	(91 150)	-	X	177 569

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 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	117 940	93 394
Затраты на оплату труда	48 318	39 734
Отчисления на социальные нужды	9 733	7 768
Амортизация	40 795	53 595
Прочие затраты	281 859	180 051
Итого по элементам	498 645	374 542
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 657)	(14 700)
Итого расходы по обычным видам деятельности	495 988	359 842

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	2 547	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	2 547	-

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-