Общество с ограниченной ответственностью «Государев Амбар»

422490, Республика Татарстан, р-н Дрожжановский, п. Ж/Д станция Бурундуки, ул. Элеваторная, зд 1А

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2025 год

Оглавление

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 4

1. Общие сведения об организации. 4

2. **Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности, включая информацию об учетной политике.** 6

2.1. *Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности* 6

2.2. *Информация о непрерывности деятельности* 6

2.3. *Существенность раскрываемой информации* 6

2.4. *Учетная политика* 6

2.5. *Учёт и оценка основных средств и капитальных вложений* 8

2.6. *Финансовые вложения* 9

2.7. *Отложенные налоговые активы* 9

2.8. *Прочие внеоборотные активы* 9

2.9. *Запасы* 10

2.10. Дебиторская задолженность 10

2.11. Финансовые вложения 10

2.12. Денежные средства и их эквиваленты 11

2.13. Расходы будущих периодов 11

2.14. Уставный капитал, добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль 11

2.15. Долгосрочные обязательства 12

2.16. Отложенные налоговые обязательства 12

2.17. Прочие долгосрочные обязательства 12

2.18. Займы и кредиты 12

2.19. Кредиторская задолженность 13

2.20. Оценочные обязательства 13

2.21. Прочие краткосрочные обязательства 13

2.22. *Выручка* 13

2.25. *Расходы по обычным видам деятельности* 14

2.26. *Проценты к получению Отчета о финансовых результатах* 14

2.27. *Проценты к уплате Отчета о финансовых результатах* 14

2.28. *Прочие доходы и расходы* 14

2.29. *Расчеты по налогу на прибыль* 15

2.30. *Государственная помощь* 15

3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» . 16

3.2 *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»* 16

4. Вступительные и сравнительные данные 18

5. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации общества 18

5.1. *Информация о прекращаемой деятельности* 18

6. Прочая информация 18
6.1. *Публикация отчетности* 18
7. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно 18
8. События после отчетной даты 19
9. **Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность** 19
10. Управление финансовыми рисками. 19

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ГОСУДАРЕВ АМБАР» ЗА 2025 Г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовая) отчетности ООО «Государев Амбар» за 2025 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность ООО «Государев Амбар» сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности. Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.
Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Государев Амбар» (далее – Общество), сокращенное наименование ООО «Государев Амбар».

Адрес местонахождения Общества: 422490, Республика Татарстан, р-н Дрожжановский, п. Ж/Д станция Бурундуки, ул. Элеваторная, зд 1А

Юридический адрес: 422490, Республика Татарстан, р-н Дрожжановский, п. Ж/Д станция Бурундуки, ул. Элеваторная, зд 1А

Дата государственной регистрации:
Зарегистрировано МРИ ФНС №18 по РТ 13.02.2017 г. и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1171690013439.

Идентификационный номер налогоплательщика 1617006212

Действующая редакция Устава зарегистрирована 08 декабря 2022 года.

Обществом не создано обособленных подразделений.
Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Высшим органом управления Общества является Директор.

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет директор – Салахов Васил Вазыхович.

Среднесписочная численность работников Общества составила:
за 2025 год 225 человек;
за 2024 год 226 человек;
за 2023 год 230 человек

Уставный капитал
Уставный капитал ООО «Государев Амбар» на 31.12.2025г. составляет 335 660 000 (триста тридцать пять миллионов шестьсот шестьдесят тысяч) рублей.
Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице№ 1.

Состав участников и их доля в уставном капитале
Таблица № 1

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале,%
1	ИНВЕСТИЦИИ И КОНСАЛТИНГ АО	51
2	ПТИЦЕВОДЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС АК БАРС ООО	49

Используемый режим налогообложения: общая система налогообложения

Аудит бухгалтерской отчетности Общества за 2025 г. проводит

Таблица №2

Организация	ООО «АФ «Аудитцентр»
ИНН/КПП	1660046437/165501001
ОГРН	1021603621885
ОКПО	54433282
Вид деятельности	аудиторская
Расч. счет	40702810000000003795
Корр.счет	30101810300000000770
БИК	049205770
Банк	АКБ «Энергобанк»(ПАО) г.Казань

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2025г

Таблица №3

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Материально-производственные запасы	01.10.2025	Отклонения не выявлены
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	01.01.2026	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025	
- кредиторская задолженность		
- авансы выданные		
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025	
- дебиторская задолженность		
- авансы полученные		
Расчеты с банками по расчетным счетам	01.01.2026	
Расчеты с бюджетом и внебюджетным фондом	31.12.2025	
Долгосрочные финансовые вложения	31.12.2025	

Основные виды деятельности Общества

К основным видам деятельности Общества относятся:

10.61.2 Производство муки из зерновых культур

Дополнительные виды деятельности

10.61.3 Производство крупы и гранул из зерновых культур

52.10.3 Хранение и складирование зерна

2. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности, включая информацию об учетной политике.

2.1. *Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности*

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), а также учетной политикой Общества. Бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества за 2025 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом, положениями и учетной политикой. Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 г. составлена по формам, разработанным и утвержденным Обществом в соответствии с Приказом Минфина России от 04.10.2023 года №157н. «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.2. *Информация о непрерывности деятельности*

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. *Существенность раскрываемой информации*

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:
•десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;

2.4. *Учетная политика*

Учетная политика сформирована исходя из того, что
-принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
-факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности);

В соответствии с утвержденной корпоративной учетной политикой ООО «Государев Амбар» (ст.8 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»), обществом с 01.01.2025г не внесено изменение в учетную политику Учетная политика представляет собой совокупность способов ведения бухгалтерского учета - первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности, выбранных организацией для использования.

Настоящая Учетная политика определяет способы ведения бухгалтерского учета и итогового обобщения фактов хозяйственной жизни Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет в ООО «Государев Амбар» (далее – Общество) ведется в соответствии с законодательством, на основании нормативных документов (с изменениями и дополнениями к ним):

•Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

•Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н);

•Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н);

•ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н);

•Федеральных стандартов бухгалтерского учета;

•Положений по бухгалтерскому учету;

Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 1/УП от 27.12.2024г.

Формирование учетной политики основано на требованиях к ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, в частности:

•требование полноты;

•требование своевременности;

•требование осмотрительности;

•требование приоритета содержания перед формой;

•требование непротиворечивости;

•требование рациональности.

Изменения учетной политики

В 2025 году Обществом были внесены следующие изменения в учетную политику:

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2025 год

Таблица № 4

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
1	Вновь введенное	Изменение законодательства (начало применения с 01.01.2025 г. изменений в ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)	272-Р от 31.12.2024г
2	Вновь введенное	Изменение законодательства (начало применения с 01.04.2025 г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»)	272-Р от 31.12.2024г

Порядок применения ПБУ 18/02

Формирование в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль, взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету Российской Федерации и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах раскрывается и осуществляется в соответствии с правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в

оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02). При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организации отчетного периода.

2.5. *Учёт и оценка основных средств и капитальных вложений*

Учет основных средств (далее — ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н.

Основные средства — это активы, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Срок полезного использования — период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться обществом.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Общество не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 40 тысяч рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Основные средства, используемые Обществом в собственных производственных целях, отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» по остаточной стоимости.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются затраты на проведение планового ремонта, технического осмотра, технического обслуживания, если одновременно выполняются следующие условия (подпункт "ж" п. 5, п. 6 ФСБУ 26/2020, п. 24 ФСБУ 6/2020):

•периодичность проведения ремонта или техобслуживания более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев);

•сумма затрат на выполненные работы существенна, т.е. превышает 5% от первоначальной стоимости основного средства и составляет более 40 000 рублей (существенность определяется по каждому объекту основных средств отдельно).

Общество использует линейный метод начисления амортизации.

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности общества в отчетном периоде.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражается в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наличие и движение прав пользования активами представлено в Таблице 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Амортизируемые и не амортизируемые основные средства представлено в Таблице 3.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 3.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. *Финансовые вложения*

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является аналитический объект, который сформирован таким образом, чтобы обеспечить полную информацию по каждому объекту учета и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является Общество, организациям-заемщикам и т.п.).

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.7. *Отложенные налоговые активы*

Таблица № 5, тыс руб.

На 01.01.2024г.	**Поступило**	**Погашено**	**На 31.12.2025г.**
2841	**41369**	**4641**	**39569**

2.8. *Прочие внеоборотные активы*

Бухгалтерский учет объектов, возникающих при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, допустимые способы ведения бухгалтерского учета таких объектов, состав и содержание указанной информации организован и ведется в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Для целей применения в рамках настоящей учетной политики под предметом аренды понимается имущество, предоставляемое за плату во временное пользование в целом или отдельно по каждой из частей (п. 2 ФСБУ 25/2018).

Классификация объектов учета аренды пересматривается при изменении соответствующего договора аренды (п.п.5,6 ФСБУ 25/2018).

Прочие внеоборотные активы

Расшифровка прочих внеоборотных активов отражена в таблице №6

Таблица № 6, тыс. руб.

№ п/п	Прочие внеоборотные активы	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Комплект стройматериалов для свинокомплеса (свинокомплекс на 20 000 голов)	8871	8871
Итого		8871	8871

2.9. *Запасы*

Под Запасами Общества понимаются активы:
а) используемые в качестве сырья, материалов, покупных полуфабрикатов, специальной оснастки, и т.п. при производстве продукции собственного производства, а также для выполнения работ, оказания услуг;
б) предназначенные для продажи (готовая продукция и товары, приобретенные или полученные от других юридических или физических лиц – покупные товары);
в) используемые для управленческих нужд организации.
Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.
Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.10. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков (отраженная в составе дебиторской задолженности) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу (в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично) на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

Доходы и расходы, образованные при создании и восстановлении резерва по сомнительным долгам в рамках одного отчетного года, отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы».

Авансы выданные и полученные представлены в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость (с суммы авансов), подлежащего вычету (уплате) в соответствии с налоговым законодательством.
Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Вся дебиторская задолженность Общества относится к краткосрочной.

Информация о движении резерва по сомнительным долгам в отчетном периоде

Информация о резерв по сомнительным долгам предоставлена в Таблице №6.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.11. Финансовые вложения

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным активам и обязательствам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной

даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Информация о наличии и движении финансовых вложений за отчетный период представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.12. Денежные средства и их эквиваленты

В соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N11н, к эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- денежные средства на расчетных счетах Общества,
- денежные средства в кассе.

Информация о денежных средствах предоставлена в таблице № 7:

Таблица № 7, тыс. руб.

	На 31 декабря 2025	**На 31 декабря 2024**	**На 31 декабря 2023**
Денежные средства в рублях в кассе, на расчетных и текущих счетах в банках	5604	18410	1238
Итого денежные средства и их эквиваленты	**5604**	**18410**	**1238**

Показатель строки 4119 отчета о движении денежных средств представлен следующими поступлениями в таблице:

Таблица № 8, тыс. руб.

Прочие поступления	**За январь-декабрь 2025 года**	**За январь-декабрь 2024 года**
Прочие поступления	2549	11817
Итого по строке 4119	**2549**	**11817**

Показатель строки 4129 отчета о движении денежных средств представлен следующими платежами:

Таблица № 9, тыс. руб.

Прочие списания	**За январь-декабрь 2025 года**	**За январь-декабрь 2024 года**
Прочие расходы	(301967)	(146723)
Итого по строке 4129	**(301967)**	**(146723)**

2.13.Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

Учет расходов будущих периодов Общества осуществляется на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов».

В состав расходов будущих периодов включаются следующие расходы:

а) расходы будущих периодов по программному обеспечению;

б) расходы по договорам строительного подряда, понесенные в связи с предстоящими работами;

в) расходы будущих периодов по договорам страхования

Информация о наличии и движении расходов будущих периодов за отчетный период представлена в Таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

-

2.14. Уставный капитал, добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей вкладов в общество его участников.

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов уставный капитал Общества составлял 335 660 тыс. рублей.

В 2025 г. изменений в уставном капитале не было.

Добавочный капитал

Добавочный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 28 990 тыс. руб.
Добавочный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 28990 тыс. руб.
Добавочный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 28 990 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 610 317 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 545 489 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 316 173 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 974 967 тыс. руб.
В отчетном периоде Обществом был получена прибыль до налогообложения в размере 41 710 тыс. руб.
Чистые активы Общества на 31.12 2024 г. составили 910 139 тыс. руб.
В 2024 году Обществом был получена прибыль до налогообложения в размере 210 893 тыс. руб.
Чистые активы Общества на 31.12 2023 г. составили 680 823 тыс. руб.
В 2023 году Обществом был получена прибыль. до налогообложения в размере 37 086 тыс. руб.

2.15. Долгосрочные обязательства

Учет долгосрочных займов и кредитов (срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев) Общества осуществляется на балансовом счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Проценты по долгосрочным займам и кредитам отражаются в разделе Краткосрочные обязательства бухгалтерского баланса.

Информация о наличии и движении финансовых вложений за отчетный период представлена в Таблице 7.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.16. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства Общества на 31.12.2025г. составляют 3776 тыс. руб.

2.17. Прочие долгосрочные обязательства

Общество признает предмет аренды в качестве права пользования активом и признает обязательство по аренде.

Наличие и движение по долгосрочным обязательствам информация раскрывается в Таблице 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Задолженность на 31.12.2025г. составляет 5847 тыс. руб.

2.18. Займы и кредиты

Учет краткосрочных займов и кредитов (срок погашения которых по договору займа или кредита не превышает или равен 12 месяцам) Общества осуществляется на балансовом счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того периода, в котором они начислены.

Информация по полученным кредитам и займам в отчетном периоде раскрывается в Таблице 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2025. в составе краткосрочных обязательств по стр. 1510 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» отражена кредиторская задолженность по кредитам Общества в общей сумме 1 037 676 тыс. руб.

2.19. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма, полученных авансов, отражена за минусом НДС (76 АВ) на аванс.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

2.20.Оценочные обязательства

Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков работникам. Резерв формируется исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанных сотрудниками на последнее число каждого квартала. Учет движения резерва ведется на отдельной аналитике «Оценочное обязательство на оплату отпусков» к счету 96 Резервы предстоящих расходов».

По состоянию на 31 декабря проводится инвентаризация оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков, по результатам которой отражается корректировка суммы оценочного обязательства. Наличие и движение оценочных обязательств раскрывается в Таблице 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Задолженность на 31.12.2025г. составляет 9 258 тыс. руб.

2.21.Прочие краткосрочные обязательства

Общество признает предмет аренды в качестве права пользования активом и признает обязательство по аренде.

Наличие и движение по краткосрочным обязательствам раскрывается в Таблице 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Задолженность на 31.12.2025г. составляет 1 830 тыс. руб.

2.22. *Выручка*

Выручка от продажи товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг) признается по мере перехода права собственности на продукцию покупателям (выполнения работ, оказания услуг заказчикам). Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Основным видом деятельности Общества в 2025 г. производство муки из зерновых культур, производство готовых кормов.

Таблица № 10, тыс. руб.

Наименование статей доходов по обычным видам деятельности	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
Выручка продукции, прочие (без НДС)	4 033 306	4 026 821
ИТОГО по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах	**4 033 306**	**4 026 821**

2.25. *Расходы по обычным видам деятельности*

Информация по расходам по обычным видам деятельности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025 г. в себестоимость продаж включены расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизация, материальные затраты (ГСМ, запчасти, материалы и проч. услуги).

Организация учитывает коммерческие расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ, услуг. Списание коммерческих расходов осуществляется по видам деятельности и выпускаемой продукции пропорционально выручке, полученной от их продажи в течение отчетного периода.

Списание управленческих расходов осуществляется по видам деятельности и выпускаемой продукции пропорционально выручке, полученной от их продажи в течение отчетного периода.

Структура управленческих расходов приведена в следующей таблице:

Таблица № 11, тыс. руб.

№п/п	**Наименование показателя**	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
1	Отчисление с ФОТ во внебюджетные фонды и страхование от несчастных случаев на производстве	(8261)	(6603)
2	Постоянная часть расходов на оплату труда	(36855)	(19564)
3	Обслуживание программного обеспечения	(4008)	(896)
4	Услуги легкового транспорта	(1161)	(188)
5	Услуги по охране имущества	(12 140)	(9540)
6	Прочие	(36182)	(40703)
	Итого строка 2220 Отчета о финансовых результатах	**(98 607)**	**(77 494)**

2.26. *Проценты к получению Отчета о финансовых результатах*

Таблица №12, тыс. руб.

№п/п	**Наименование показателя**	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
1	Проценты к получению по займам	3132	20593
	Итого строка 2330 Отчета о финансовых результатах	3132	20593

2.27. *Проценты к уплате Отчета о финансовых результатах*

Структура начисленных процентов к уплате отражена в таблице № 13

Таблица № 13, тыс. руб.

№п/п	**Наименование показателя**	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
1	Проценты по уплате по кредитам и займам	(107775)	(119106)
	Итого строка 2330 Отчета о финансовых результатах	(107775)	(119106)

2.28. *Прочие доходы и расходы*

Состав прочих доходов Общества в разрезе основных статей приведен в таблице:

Таблица №14, тыс. руб.

Статьи доходов / расходов	За 2025 г.	За 2024 г.
Сдача имущества в аренду или субаренду	123	130
Доходы от реализации ОС	1616	-
Доходы по целевым поступлениям	1356	1258
Иная операционная деятельность	245346	1490607
ИТОГО Прочие доходы строка 2340 Отчета о финансовых результатах	**248441**	**1491995**

Состав прочих расходов Общества в разрезе основных статей приведен в таблице:
Таблица № 15, тыс. руб.

Статьи доходов / расходов	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие расходы строка 2350 Отчета о финансовых результатах (в том числе):	**(296480)**	**(1426702)**
Прочие расходы	(296108)	(1426290)
НДС	(372)	(412)

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:
- доходы и расходы от реализация объектов основных средств.

ФСБУ 4/2023 не имеет переходных положений, и в бухгалтерской отчетности производится ретроспективный пересчет в отношении сравнительных показателей за предыдущие отчетные периоды. В отчет о финансовых результатах за 2024г. ретроспективно пересмотрены показатели строк 2340 и 2350.

2.29. *Расчеты по налогу на прибыль*

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным Приказом Минфина России 19.11.2002 № 114н. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных учета Общества и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль».

В целях формирования налогооблагаемой базы по налогу на прибыль в Обществе принят порядок признания доходов и расходов по методу начисления. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02). При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организации отчетного периода.

2.30. *Государственная помощь*

В отчетном году Общество получало 1356 тыс. руб. государственную помощь, информация раскрывается в Таблице 10.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации (события после отчетной даты). (ПБУ 7/98)

3.1. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»*

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

3.2 *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»*

Дочерних и зависимых обществ у Общества нет.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Директор – Салахов Васил Вазыхович (оказывает значительное влияние), ИНВЕСТИЦИИ И КОНСАЛТИНГ ООО (контролирует Общество в силу владения 51,07 процентами уставного капитала общества), ПТИЦЕВОДЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС АК БАРС ООО (контролирует Общество в силу владения 48,93 процента уставного капитала общества).

Конечными бенефициарами являются российские физические лица.

Информация о персональных данных бенефициаров в бухгалтерской отчетности не раскрывается в соответствии с пунктом 46 пп."д" Приказа Минфина России от 04.10.2023 N 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и пунктом 16 Приказа Минфина России от 29.04.2008 N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008).

Состав участников (акционеров) Общества на 31 декабря 2025 года:

Таблица № 16

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	ИНВЕСТИЦИИ И КОНСАЛТИНГ АО	51.07	171 432
2	ПТИЦЕВОДЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС АК БАРС ООО	48.93	164 228

На отчетную дату Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон

Таблица № 17

№ п/п	Организация	Основание связи
1	ООО «Птицеводческий комплекс Ак Барс»	На Общество и организацию может оказывать прямое или косвенное влияние одно и то же лицо
2	ИНВЕСТИЦИИ И КОНСАЛТИНГ АО	На Общество и организацию может оказывать прямое или косвенное влияние одно и то же лицо

Информация по незавершенным на 31.12.2025 г. операциям со связанными сторонами

Таблица № 18, тыс. руб.

Виды задолженности	2025 г.	2024г.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	**38006**	**2774**
- учредители	38006	2774
Кредиторская задолженность	**143241**	**135061**
-учредители	143241	135061

Виды и объем операций в 2025г. со связанными сторонами

Таблица № 19, тыс. руб.

Виды операций	за 2025 г.	за 2024г.
Продажа товаров, работ, услуг	**1 374 620**	**1 521 002**
- учредители	1 374 620	1 521 002
Приобретение товаров, работ, услуг	**1 133 857**	**2 587 054**
- учредители	1 133 857	1401 573

Вознаграждения управленческому персоналу

К вознаграждениям управленческого персонала отнесены:

−заработная плата;

−премии;

−оплата ежегодного отпуска;

−начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды;

−перечисления на страхование от несчастных случаев и болезней;

−прочие компенсации и выплаты.

Таблица № 20, тыс. руб.

Виды выплат	**Размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности) 2025г.**	**Размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности) 2024г.**
Размер вознаграждения, в том числе:	25140	17576
Страховые взносы	7733	5431
НДФЛ	3664	2271

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

4. Вступительные и сравнительные данные

4.1. *Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства*

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года у Общества имущество в залоге земельные участки на сумму 639 372 тыс. руб.

5. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации общества

5.1. *Информация о прекращаемой деятельности*

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

5.2. *Информация о реорганизации Общества*

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

6. Прочая информация

6.1. *Публикация отчетности*

Организация не является публичным акционерным обществом, государственной корпорацией, государственной компанией, саморегулируемой организацией, эмитентом облигаций или иных ценных бумаг, размещаемых на организованных торгах. Общество не публикует отчетность в открытых источниках.

7. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Кроме того, по итогам финансово-хозяйственной деятельности 2025г. Обществом получена чистая прибыль в размере 64828 тыс. руб. Таким образом, финансовое положение Общества остается достаточно устойчивым.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

8. События после отчетной даты

Иных событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

9. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Основным видом деятельности Общества в 2025 году производство муки пшеничной, производство кормов для сельскохозяйственных животных и птицы, приемка, хранение, сушка, очистка и отпуск зерна, с целью дальнейшей реализации в 2026 году.

10. Управление финансовыми рисками.

Инфляционный риск

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Валютный риск

Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам существенно отразятся на положении Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателями обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

В связи с тем, что Общество имеет долговые обязательства, процентная ставка по которым может меняться в результате изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у

Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

Директор
ООО «Государев амбар»_____ Салахов В.С.

31 марта 2026 г.

3. Основные средства

3.1. 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.	445 778	(181 780)	10 553	(3 151)	15 194	(39 360)	-	-	-	-	-	453 180	(205 946)
	За 2024 г.	403 252	(146 906)	42 526	-	2 359	(37 233)	-	-	-	-	-	445 778	(181 780)
в том числе: Здания	За 2025 г.	157 895	(74 920)	3 803	-	1 150	(14 668)	-	-	-	-	-	161 698	(88 438)
	За 2024 г.	146 807	(60 672)	11 088	-	-	(14 248)	-	-	-	-	-	157 895	(74 920)
Сооружения	За 2025 г.	110 747	(48 480)	-	-	1 160	(9 552)	-	-	-	-	-	110 747	(56 872)
	За 2024 г.	110 747	(38 919)	-	-	-	(9 561)	-	-	-	-	-	110 747	(48 480)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	77 255	(33 299)	3 968	-	4 205	(10 571)	-	-	-	-	-	81 223	(39 665)
	За 2024 г.	45 845	(25 300)	31 410	-	1 215	(9 214)	-	-	-	-	-	77 255	(33 299)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 330	(847)	282	-	262	(296)	-	-	-	-	-	1 612	(881)
	За 2024 г.	1 330	(649)	-	-	46	(244)	-	-	-	-	-	1 330	(847)
Транспортные средства	За 2025 г.	30 193	(23 901)	2 500	(3 151)	8 366	(4 225)	-	-	-	-	-	29 542	(19 760)
	За 2024 г.	30 193	(21 082)	-	-	1 098	(3 917)	-	-	-	-	-	30 193	(23 901)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	119	(74)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	119	(88)
	За 2024 г.	119	(59)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	119	(74)
Земельные участки	За 2025 г.	67 866	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 866	-
	За 2024 г.	67 838	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-	67 866	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	373	(259)	-	-	51	(34)	-	-	-	-	-	373	(242)
	За 2024 г.	373	(225)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	373	(259)

3.2. 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.	-	-	10 190	-	-	(728)	-	-	-	10 190	(728)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	10 190	-	-	(728)	-	-	-	10 190	(728)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	188 830	196 132	188 508
в том числе: Здания	73 260	82 975	86 135
Сооружения	53 875	62 267	71 828
Машины и оборудование (кроме офисного)	41 558	43 956	20 545
Офисное оборудование	731	483	681
Транспортные средства	19 244	6 292	9 111
Производственный и хозяйственный инвентарь	31	45	60
Другие виды основных средств	131	114	148

Неамортизируемые основные средства - всего	67 866	67 866	67 838
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	67 866	67 866	67 838

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	84	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретение объектов основных средств	За 2025 г.	-	-	84	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	7 255	-	2 656	-	-	(3 803)	6 108	-
	За 2024 г.	34 686	-	15 095	-	-	(42 526)	7 255	-
в том числе: Строительство объектов основных средств	За 2025 г.	7 255	-	2 656	-	-	(3 803)	6 108	-
	За 2024 г.	34 686	-	15 095	-	-	(42 526)	7 255	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование к установке	За 2025 г.	1 786	-	-	-	-	(1 786)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 572	-	-	(1 786)	1 786	-

Директор _____ _____ Салахов Васил Вазыхович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

4. Финансовые вложения

4.1. 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.	920 408	-	-	(4 500)	-	-	-	-	915 908	-
	За 2024 г.	965 707	-	330 152	(375 451)	-	-	-	-	920 408	-
в том числе: Доля в уставном капитале	За 2025 г.	915 908	-	-	-	-	-	-	-	915 908	-
	За 2024 г.	915 907	-	330 152	(330 151)	-	-	-	-	915 908	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	4 500	-	-	(4 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	49 800	-	-	(45 300)	-	-	-	-	4 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10 000	-	140 000	(139 500)	-	-	-	-	10 500	-
	За 2024 г.	-	-	617 645	(607 645)	-	-	-	-	10 000	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	10 000	-	140 000	(139 500)	-	-	-	-	10 500	-
	За 2024 г.	-	-	617 645	(607 645)	-	-	-	-	10 000	-
Итого	За 2025 г.	930 408	-	140 500	(144 500)	-	-	-	-	926 408	-
	За 2024 г.	965 707	-	947 797	(983 096)	-	-	-	-	930 408	-

Директор _____ _____ Салахов Васил Вазыхович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

5. Запасы

5.1. 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.	697 371	-	7 351 374	(7 304 153)	-	-	X	X	744 592	-
	За 2024 г.	682 915	-	7 549 928	(7 535 472)	-	-	X	X	697 371	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	679 613	-	3 573 481	(3 524 566)	-	-	-	-	728 528	-
	За 2024 г.	671 011	-	3 644 398	(3 635 796)	-	-	-	-	679 613	-
Готовая продукция	За 2025 г.	17 567	-	3 586 883	(3 588 457)	-	-	-	-	15 993	-
	За 2024 г.	11 672	-	3 578 251	(3 572 356)	-	-	-	-	17 567	-
Товары	За 2025 г.	63	-	1 387	(1 423)	-	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	63	-	-	-	-	-	-	-	63	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	128	-	189 623	(189 707)	-	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	169	-	301 824	(301 865)	-	-	-	-	128	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 455	(25 455)	-	-	-	-	-	-

Директор _____ _____ Салахов Васил Вазыхович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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.	306 903	-	-	-	(306 903)	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 756	-	-	-	(3 756)	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	303 147	-	-	-	(303 147)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 029 404	(98 702)	6 766 279	-	(6 234 669)	-	42 326	-	1 561 014	(56 376)
	За 2024 г.	497 180	(266 797)	8 355 793	-	(7 823 568)	(1)	168 095	-	1 029 404	(98 702)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	72 246	(4 598)	5 242 649	-	(5 185 512)	-	(34)	-	129 383	(4 632)
	За 2024 г.	25 760	(14 072)	5 673 747	-	(5 627 260)	(1)	9 474	-	72 246	(4 598)
авансы выданные	За 2025 г.	7 457	(1 133)	995 382	-	(522 132)	-	743	-	480 707	(390)
	За 2024 г.	3 170	(1 536)	699 591	-	(695 304)	-	403	-	7 457	(1 133)
прочая	За 2025 г.	942 043	(92 971)	131 692	-	(142 012)	-	41 617	-	931 723	(51 354)
	За 2024 г.	463 665	(251 189)	1 706 244	-	(1 227 866)	-	158 218	-	942 043	(92 971)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 986	-	32 652	-	(32 686)	-	-	-	2 952	-
	За 2024 г.	1 108	-	122 066	-	(120 188)	-	-	-	2 986	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	194 641	-	(182 573)	-	-	-	12 068	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	24	-	2 183	-	(2 146)	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	-	-	895	-	(871)	-	-	-	24	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	205	-	158 583	-	(158 788)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	142 989	-	(142 784)	-	-	-	205	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	5 815	-	(5 782)	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	2	-	5 536	-	(5 537)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	4 272	-	1 845	-	(2 614)	-	-	-	3 503	-
	За 2024 г.	3 227	-	4 486	-	(3 441)	-	-	-	4 272	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	170	-	837	-	(424)	-	-	-	583	-
	За 2024 г.	248	-	239	-	(317)	-	-	-	170	-
Итого	За 2025 г.	1 029 404	(98 702)	6 766 279	-	(6 234 669)	-	42 326	X	1 561 014	(56 376)
	За 2024 г.	804 083	(266 797)	8 355 793	-	(8 130 471)	-	168 095	X	1 029 404	(98 702)

6.2. 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	56 376	56 376	98 702	98 702	266 797	266 797
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	4 632	4 632	4 598	4 598	14 072	14 072
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	390	390	1 133	1 133	1 536	1 536
прочая	51 354	51 354	93 971	92 971	251 189	251 189

Директор _____ _____ Салахов Васил Вазыхович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

7. Обязательства

7.1. 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.	109 810	5 847	-	(39 460)	-	-	76 197
	За 2024 г.	140 407	9 403	-	(40 000)	-	-	109 810
кредиты	За 2025 г.	35 000	-	-	-	-	-	35 000
	За 2024 г.	25 597	9 403	-	-	-	-	35 000
займы	За 2025 г.	74 810	-	-	(39 460)	-	-	35 350
	За 2024 г.	114 810	-	-	(40 000)	-	-	74 810
прочая	За 2025 г.	-	5 847	-	-	-	-	5 847
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 834 982	9 140 408	106 144	(8 644 218)	-	-	2 437 316
	За 2024 г.	1 610 988	9 406 132	118 321	(9 299 584)	(875)	-	1 834 982
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	785 253	4 127 132	-	(4 590 370)	-	-	322 015
	За 2024 г.	740 171	4 174 458	-	(4 128 501)	(875)	-	785 253
авансы полученные	За 2025 г.	267 690	1 853 722	-	(1 356 940)	-	-	764 472
	За 2024 г.	218 612	1 908 206	-	(1 859 128)	-	-	267 690
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	904	880 190	-	(590 612)	-	-	290 482
	За 2024 г.	12 142	1 392 772	-	(1 404 010)	-	-	904
кредиты	За 2025 г.	601 264	600 000	71 143	(671 392)	-	-	601 015
	За 2024 г.	602 151	1 050 000	44 748	(1 095 635)	-	-	601 264
займы	За 2025 г.	131 889	1 359 000	35 001	(1 089 229)	-	-	436 661
	За 2024 г.	1 857	602 363	73 573	(545 904)	-	-	131 889
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	19 650	-	(17 820)	-	-	1 830
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43 402	25 632	-	(66 440)	-	-	2 594
	За 2024 г.	18 123	88 643	-	(63 364)	-	-	43 402
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	49 863	-	(47 525)	-	-	2 338
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 564	49 245	-	(48 747)	-	-	5 062
	За 2024 г.	15 633	43 652	-	(54 721)	-	-	4 564
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	169 536	-	(158 787)	-	-	10 749
	За 2024 г.	2 272	140 512	-	(142 784)	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	16	5 766	-	(5 782)	-	-	-
	За 2024 г.	27	5 526	-	(5 537)	-	-	16
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	672	-	(574)	-	-	98
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 944 792	9 146 255	106 144	(8 683 678)	-	X	2 513 513
	За 2024 г.	1 751 395	9 415 535	118 321	(9 339 584)	(875)	X	1 944 792

7.2. 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.	4 844	19 529	(15 115)	-	9 258
	За 2024 г.	3 907	13 564	(12 627)	-	4 844

Директор _____ _____ Салахов Васил Вазыхович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	33 831	33 831	33 831

Директор _____ Салахов Васил Вазыхович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 447 385	3 562 983
Затраты на оплату труда	156 236	129 250
Отчисления на социальные нужды	47 190	40 017
Амортизация	37 061	34 276
Прочие затраты	149 384	22 036
Итого по элементам	3 837 256	3 788 562
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 658	(5 854)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 838 914	3 782 708

Директор _____ Салахов Васил Вазыхович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

10. Государственная помощь

10.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 356	1 258
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	1 356	1 258

Директор _____ _____ Салахов Васил Вазыхович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.