

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

ООО «Ува-молоко»

-
- **Основные виды экономической деятельности**

- **Учетная политика**

- Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- *Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта.*
- В отчётном периоде организация не применяла досрочно федеральный стандарт бухгалтерского учёта.

- **Основные средства и капитальные вложения**

- *Учет ОС и капитальных вложений ведётся в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учёта 6/202 «Основные средства» и 26/202 «Капитальные вложения», утверждёнными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.*

-Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра,

техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

- *Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды.*
- *в качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.*
- *При признании в бухгалтерском учёте объект ОС оценивается по первоначальной стоимости.*
- *Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте; прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списывания объекта основных средств с бухгалтерского учёта.*
- *По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.*
- *Финансовый результат от выбытия ОС формируются на счёте учёта расчётов с покупателем, а затем относится на счёт учёта прочих доходов и расходов.*

- **НМА**

- Учет НМА ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утверждённым Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.
- Метод начисления амортизации: линейный
- Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится
- Проверка НМА на обесценение не производится.

- **Сырьё и материалы**

- Учёт сырья и материалов ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённым Приказом Минфина России от 15.11.2019 N180н.

- Единицей бухгалтерского учёта материалов является номенклатурный номер

- *Материалы признаются в бухгалтерском учёте по фактической себестоимости, если иное не установлено ФСБУ 5/2019*
- *Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются на счёте 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. ТЗР, понесённые в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.*
- *При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчёт которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчётного периода установлен месяц.*

- **Учет затрат. Незавершенное производство.**

- *Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.*
- *На счете 25 «Общепроизводственные расходы» отражаются расходы по обслуживанию производства (расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования, затраты на аренду производственных помещений, расходы на содержание производственных помещений и т. д.)*
- *Расходы на обслуживание вспомогательных производств учитываются непосредственно на счете 23 «Вспомогательные производства» без предварительного накопления на счете 25 «Общепроизводственные расходы».*
- *Полуфабрикаты собственного производства в течении месяца принимаются к учету по нормативной (плановой) себестоимости. В конце месяца плановая себестоимость полуфабрикатов доводится до фактической себестоимости.*

- **Готовая продукция**

- *Учет готовой продукции ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы» утверждённым приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.*
- *Готовая продукция оценивается в сумме плановых (нормативных) затрат. Плановые затраты устанавливаются организацией исходя из нормальных объемов использования сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых и других ресурсов в условиях нормальной загрузки производственных мощностей; подлежат регулярному пересмотру в соответствии с текущими условиями производства.*
- *В конце месяца плановая себестоимость готовой продукции доводится до фактической себестоимости.*

- **Резервы под обесценение запасов**

- Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создаётся по каждой единице запасов.
- Запасы Общества оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (фактическая себестоимость запасов, чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с п. 29 ФСБУ 5/2019.)
- Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

- **Финансовые вложения**

- Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учёт финансовых вложений» ПБУ 19/02, утверждённым Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.
- Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг.
- Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.
- По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов (расходов) в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.
- При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

- **Резервы по сомнительным долгам**

- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
- При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства (нарушение должником сроков исполнения обязательства, значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников, возбуждение процедуры банкротства по отношению должника).
- Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности. То задолженность не признаётся сомнительной и резерв по ней не создаётся.

- **Займы и кредиты**

- Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утверждённый Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
- В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение. Сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев.

- Проценты по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.
- Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.
- **Расчеты по налогу на прибыль**
 - Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учёт расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утверждённым Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
 - В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налогов базы.
 - В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.
- **Оценочные обязательства**
 - Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утверждённым приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
 - Отчисления в резерв производится на последнее число каждого месяца в сумме, равной фактическим расходам на оплату труда за соответствующий месяц, умноженным на установленный сметой процент.
 - Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление страховых взносов с этих выплат производится за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на себестоимость готовой продукции.
- **Аренда (лизинг)**
 - Учёт аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утверждённым Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.
 - Общество признаёт предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается по средством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.
 - Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета не операционной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. При не операционной (финансовой) аренде признаётся инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере её чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.
 - В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признаётся цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.
- **Доходы и расходы**
 - Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99, утверждённым Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

- В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи готовой продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.
- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с изготовлением и продажей готовой продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами так же считаются расходы, осуществление которых связано выполнением работ, оказанием услуг.
- Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты.
- Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения. Страховые возмещения, подлежащие получению организацией страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.
- **Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте**
- Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведётся в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006) утверждённым Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.
- Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.
- Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.
- **Реформация баланса**
- Каждый месяц закрываются счета, на которых в течении месяца учитывались доходы, расходы и финансовые результаты деятельности Общества. Это счета 90 «Продажи» и 91 «Прочие доходы и расходы».
- Финансовый результат, полученный Обществом за месяц, списывается на счете 99 «Прибыли и убытки».
-
- **Бухгалтерская отчетность**
- При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н., положения по бухгалтерскому учёту «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.
- В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособлено в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.
- Ошибка признаётся существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

• Товарный знак «Облачково»														
из них исключительные права ⁴	за _____		0		0		0							0
	20__г. ²													
	за _____		0		0		0							0
	20__г. ³													

• Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____		0		0		0							0
	20__г. ²													
	за _____		0		0		0							0
	20__г. ³													
в том числе:	за _____		0		0		0							0

(группа)	20 _____													
	г. ²													
	за _____		0		0		0							0
	20 _____													
	г. ³													
из них исключитель ные права ⁵	за _____		0		0		0							0
	20 _____													
	г. ²													
	за _____		0		0		0							0
	20 _____													
	г. ³													

• Амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	6 345	-	-
в том числе:			
• 1С Трааспортная логистика и управление автотранспортом. Клиентская лицензия на 10 раб. мест			
• 1С Управление автотранспортом. Модуль для 1С ERP	6 345	-	-
• Неисключительные права на ПО; Платформа Sunrise BPM, Бессрочная лицензия			

<ul style="list-style-type: none"> • Пользовательская лицензия на предоставление неисключительных прав использования ПО «Платформа Sunrise» • Программный продукт 1С:ERP • Товарный знак «Облачково» 			
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

• **Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

• Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20 __г. ²					0	0		
	за _____ 20 __г. ³					0	0		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 __г. ²					0	0		
	за _____ 20 __г. ³					0	0		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 __г. ²					0	0		
	за _____ 20 __г. ³					0	0		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 __г. ²					0	0		
	за _____ 20 __г. ³					0	0		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 __г. ²					0	0		
	за _____ 20 __г. ³					0	0		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 __г. ²					0	0		
	за _____ 20 __г. ³					0	0		

• **Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на за балансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					

в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					

• Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за период 2025 г. ²	1 842 954	(1 004 238)	469 911	(388 237)	69 555	(143 968)						1 924 628	(1 078 651)
	за период 2024 г. ³	1 981 350	(1 047 232)	18 743	(157 139)	153 022	(110 028)						1 842 954	(1 004 238)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за период 2025 г. ²	675 828	(136 296)	215 981	(262 074)	4 135	(15 086)						629 735	(147 247)
	за период 2024 г. ³	678 823	(120 751)		(2 995)	2 587	(18 132)						675 828	(136 296)

машины и оборудование	за период 2025 г. ²	997 754	(756 522)	115 868	(52 195)	46 328	(91 301)					1 061 427	(801 495)
	за период 2024 г. ³	1 094 882	(793 389)	18 078	(115 206)	115 968	(79 101)					997 754	(756 522)
транспортные средства	за период 2025 г. ²	169 079	(111 372)	16 635	(19 087)	14 086	(16 517)					166 627	(113 803)
	за период 2024 г. ³	205 857	(132 786)	665	(37 443)	34 167	(12 753)					169 079	(111 372)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за период 2025 г. ²	102	(48)	641	(29)	29	(169)					714	(188)
	за период 2024 г. ³	1 325	(264)		(1 223)	216	()					102	(48)
Другие виды основных средств	за период 2025 г. ²	191	()	120 786	(54 852)	4 977	(20 895)					66 125	(15 918)
	за период Д	463	(42)		(272)	84	(42)					191	()

				ской стоимос ти)	(переоце ненная) стоимос ть	амортиз ация и обесцен ение			(переоце ненная) стоимос ть	амортиз ация		
Права пользования активами - всего	За период 2025 г. ²		0	31 879	(2 343)		(753)				29 536	(753)
	за период 2024 г. ³		0		0		0					0
в том числе: (объект)	за период 2025 г. ²		0		0		0					0
	за период 2024 г. ³		0		0		0					0

• Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	874 425	838 525	933 927
в том числе:			
• Андрейшур			
• здания, сооружения и передаточные устройства	874 425	838 525	933 927
• машины и оборудования			
• ОС забалансовые			
• производственный инвентарь			
• транспортные средства			
Неамортизируемые основные средства - всего	335	191	191
в том числе:			

используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются - земельные участки	335	191	191
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

- Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	230 600	12 766	17 314

в том числе:			
• Здания			
• Машины и оборудования (кроме офисного)			

<ul style="list-style-type: none"> • Транспортные средства • Производственный и хозяйственный инвентарь • земельные участки 	230 600	12 766	17 314
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	412 134		
в том числе:			
(группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге	412 134		

• **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 период 2025 г. ²			469 911		()	(469 911)		
	за период 2024 г. ³					()	()		
в том числе: • здания, сооружения и передаточные устройства • машины и оборудования • транспортные средства	за период 2025 г. ²			469 911		()	(469 911)		
	за период 2024 г. ³					()	()		

-производственный и хозяйственный инвентарь									
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за период 2025 г. ²					0	0		
	за период 2024 г. ³					0	0		
в том числе: (группа)	за период 2025 г. ²					0	0		
	за период 2024 г. ³					0	0		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за период 2025 г. ²					0	0		
	За период 2024 г. ³					0	0		

в том числе: (группа)	за период 2025 г. ²					0	0		
	за период 2024 г. ³					0	0		

• **Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 _ г. ²					0	0		
	за _____ 20 _ г. ³					0	0		

					первоначальная стоимость	корректировка	доведен ие первоначальной стоимости до номинальной)	стоимости/ резерва под обесценение			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за период 2025 г. ²	656 545			()					656 545	
	за период 2024 г. ³	656 545			()					656 545	
в том числе: паи и акции	за период 2025 г. ²	656 545			()					656 545	
	за период 2024 г. ³	656 545			()					656 545	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за период 2025 г. ²	62 678			(37 500)					25 178	
	за период 2024 г. ³	29 355		37 800	(4 477)					62 678	

в том числе: предоставленные займы	за период 2025 г. ²	62 678			(37 500)					25 178	
	за период 2024 г. ³	29 355		37 800	(4 477)					62 678	
Итого	за период 2025 г. ²	719 223			(37 500)					681 723	
	за период 2024 г. ³	685 900		37 800	(4 477)					719 223	

- **Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
-------------------------	--	---------------------------------------	---------------------------------------

Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

• **Запасы**

• **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 период 2025 г. ²	1 212 787	()	93 286 673	(92 745 260)			X	X	1 754 200	()
	за период 2024 г. ³	1 178 173	()	47 397 905	(47 363 291)			X	X	1 212 787	()
в том числе: сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	за период 2025 г. ²	627 318	()	31 631 877	(31 231 572)					1 027 623	()
	за период 2024 г. ³	625 861	()	12 408 877	(12 407 420)					627 318	()

затраты незавершённом производстве	в	за период 2025 г. ²	498 013	()	45 370 478	(45 412 196)					456 295	()
		за период 2024 г. ³	492 896	()	21 634 960	(21 629 843)					498 013	()
готовая продукция и товары перепродажи	для	за период 2025 г. ²	86 529	()	16 282 402	(16 099 114)					269 817	()
		за период 2024 г. ³	57 214	()	13 352 084	(13 322 769)					86 529	()

расходы будущих периодов	за период 2025 г. ²	927	()	1 916	(2 378)					465	()
	за период 2024 г. ³	2 202	()	1 984	(3 259)					927	()

- Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г. ⁵	На 31 декабря 2024г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)	-	-	-

- Дебиторская задолженность**

- 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 период 2025 г. ²	-	0	-		(-)	0			-	0
	за период 2024 г. ³	-	0	-		(-)	0			-	0
в том числе: (вид)	за период 2025 г. ²	-	0	-		(-)	0			-	0
	за период 2024 г. ³	-	0	-		(-)	0			-	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за период 2025 г. ²	2 974 741	0	20 751 232		(21 471 009)	0			2 254 964	0
	за период 2024 г. ³	1 525 851	0	19 412 019		(17 963 129)	0			2 974 741	0

в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за период 2025 г. ²	2 547 055	0	17 907 560		(18 638 915)	0			1 815 700	0
	за период 2024 г. ³	997 964	0	16 036 343		(14 487 252)	0			2 547 055	0
авансы выданные	за период 2025 г. ²	321 041	0	2 591 474		(2 546 371)	0			366 144	0
	за период 2024 г. ³	463 509	0	3 215 847		(3 358 315)	0			321 041	0

			й жизни (по условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за период 2025 г. ²	1 223 592	696 497		(331 018)	()		1 589 071
	за период 2024 г. ³	1 130 718	552 596		(459 722)	()		1 223 592
в том числе:	за период 2025 г. ²	1 223 592	696 497		(331 018)	()		1 589 071
кредиты	за период 2024 г. ³	889 478	552 596		(218 482)	()		1 223 592
займы	за период 2025 г. ²	-	-		(-)	()		-
	за период 2024 г. ³	241 240			(541 240)	()		
Краткосрочные обязательства - всего	за период 2025 г. ²	4 258 905	23 947 422		(24 280 909)	()		3 925 418
	за период 2024 г. ³	2 535 500	20 031 181		(18 307 776)	()		4 258 905

в том числе:	за период 2025 г. ²	1 479 183	17 141 012		(17 532 924)	()		1 087 271
расчёты с поставщиками и заказчиками	за период 2024 г. ³	943 317	15 182 256		(14 646 390)	()		1 479 183
авансы полученные	за период 2025 г. ²	55 546	295 021		(345 185)	()		5 382
	за период 2024 г. ³	215	255 476		(200 145)	()		55 546
расчеты по налогам и сборам	за период 2025 г. ²	46 276	2 183 887		(2 220 020)	()		10 143
	за период 2024 г. ³	28 004	180 152		(161 880)	()		46 276

кредиты	за период 2025 г. <u>2</u>	1 951 523	4 026 637		(3 523 120)	()		2 455 040
	за период 2024 г. <u>3</u>	1 489 643	2 942 928		(2 481 048)	()		1 951 523
займы	за период 2025 г. <u>2</u>	619 800	12 500		(394 900)	()		237 400
	за период 2024 г. <u>3</u>	-	733 800		(114 000)	()		619 800
прочие	за период 2025 г. <u>2</u>	106 577	288 365		(264 760)	()		130 182
	за период 2024 г. <u>3</u>	74 321	736 569		(704 313)	()		106 577

из них расчёты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за период 2025 г. <u>2</u>	51 558	220 522		(251 647)	()		20 433
	за период 2024 г. <u>3</u>	38 868	189 032		(176 342)	()		51 558
Итого	За период 2025 г. ²	5 482 497	24 643 919		(24 692 545)	()	X	5 514 489
	за период 2024 г. ³	3 666 218	20 583 777		(18 686 880)	()	X	5 563 115

- Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

- Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за период 2025 г. ²	-		(-)	()	-
	за период 2024 г. ³	-		(-)	()	-
в том числе:	за период 2025 г. ²	-		(-)	()	-
(группа)	за период 2024 г. ³	-		(-)	()	-

• **Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	2 082 473	2 043 503	2 190 132
в том числе: объекты основных средств	412 134	412 134	412 134
из них: переданные в залог	412 134	412 134	-
прочее	1 670 339	1 631 369	1 777 998

• **Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За период 2025 г. ²	За период 2024 г. ³

Материальные затраты	12 494 210	11 498 109
Затраты на оплату труда	738 160	644 450
Отчисления на социальные нужды	201 816	193 350
Амортизация	143 969	106 477
Прочие затраты	1 870 289	1 040 151
Итого по элементам	15 448 444	13 482 537
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(145 850)	(30 393)
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 302 594	13 452 144

- **Государственная помощь**

- **Бюджетные средства**

Наименование показателя	За период 2025 г. ²	За период 2024 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	76 206	27 582
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	76 206	27 582

- **Бюджетные кредиты**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за период 2025 г. ²	-	-	(-)	-
	за период 2024 г. ³	-	-	(-)	-
в том числе:	за период 2025 г. ²	-	-	(-)	-

(назначение)	за период 2024 г. ³	-	-	(-)	-
--------------	-----------------------------------	---	---	-----	---

- Иная информация**

В отчётном периоде не произошло существенных изменений в деятельности организации, которые могли бы повлиять на финансовое положение, финансовые результаты или движение денежных средств. Условия договоров, учётная политика и другие факторы, ранее раскрытые в отчётности, остались неизменными. Новые объекты учёта, значимые события или отклонения от ранее установленных параметров отсутствуют.

- Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Арендованные основные средства	38 034	201 500	77 490
<i>В том числе:</i>	9 251	9 251	9 251
<i>Здания и сооружения</i>			
<i>Транспортные средства</i>	28 783	192 249	68 239
<i>Из них: по лизингу</i>	28 783		
<i>Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение</i>	11 945	3 598	5 055
<i>Списания в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов</i>	1 535	1 535	1 535

- Расшифровка показателей отчёта о финансовых результатах**

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Выручка:	15 822 004	14 101 046
<i>В том числе:</i>		
<i>Промышленной (в т.ч. переработанной) продукции</i>	15 822 004	14 101 046

<i>Из неё: продукции первичной и последующей (промышленной) переработки из сельскохозяйственного сырья</i>	15 822 004	14 101 046
Себестоимость продаж:	(14 939 245)	(13 127 624)
<i>В том числе: Промышленной (в т.ч. переработанной) продукции</i>	(14 939 245)	(13 127 624)
Коммерческие и управленческие расходы:	(363 349)	(235 696)
<i>В том числе: Промышленной (в т.ч. переработанной) продукции</i>	(363 349)	(235696)
<i>Из неё: продукции первичной и последующей (промышленной) переработки из сельскохозяйственного сырья</i>	(363 349)	(235696)
Прочие доходы:	423 835	320508
<i>Субсидии из бюджетов всех уровней</i>	76 206	27 582
Прочие расходы	(375 378)	(353346)

Исполнительный директор

(наименование должности)

Шуленков К. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"31" марта 2025 г.