

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «КАНАТ»
за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОАО «КАНАТ» (далее, «Общество») зарегистрировано 25 июля 2002 г. Свидетельство о государственной регистрации юридических лиц: серия 78 № 0276078, Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица по месту нахождения на территории РФ: серия 78 № 0272401 от 27.08.2002 г.

В 2023 году создано обособленное подразделение ОАО «КАНАТ» по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Горбунковское сельское поселение, территория Промышленная зона Большевик, улица 5-й микрорайон, здание № 26, Приказ № 01/23 от 09.01.2023г. Созданное обособленное подразделение не имеет собственного имени и не является юридическим лицом. Цели и виды деятельности подразделения определены Положением об обособленном подразделении, утвержденным Приказом № 2 /23 от 09.01.2023 г. Обособленное подразделение поставлено на учет в налоговом органе: Уведомление о постановке на учет № 1001082563963 от 09.01.2023 года Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по Ленинградской области 4707, присвоен КПП 470745001.

Устав Общества утвержден Протоколом общего собрания акционеров от 04 декабря 2006 года, зарегистрирован в МНС России № 15 по Санкт-Петербургу 13 декабря 2006 г.

Основной вид деятельности организации:

- ОКВЭД-2 (версия ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) 13.94 «Производство канатов, веревок, шпагата и сетей». Деятельность не лицензируется. Отраслевые нормативно-правовые акты, оказывающие влияние на финансово-хозяйственную деятельность у ОАО «КАНАТ», не применяются.

По состоянию на 31 декабря 2025 года среднесписочная численность сотрудников составила 57 человек (на 31 декабря 2024 года: 55 человек).,

За 2025 год ОАО «КАНАТ» получило прибыль в размере 149508 тыс. руб. (стр. 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» формы «Отчет о финансовых результатах») и по состоянию на 31 декабря 2025 года чистые активы составляют 229821 тыс. руб.

За 2024 год ОАО «КАНАТ» получило прибыль в размере 18390 тыс. руб. (стр. 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» формы «Отчет о финансовых результатах»). В результате чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляли 80313 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 года чистые активы составляли 61923 тыс. руб.

Руководство не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. События, свидетельствующие о возможности прекращения деятельности (части деятельности), отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством, исходя из допущения о том, что ОАО «КАНАТ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и что у руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного ограничения его деятельности.

Местонахождение и юридический адрес Общества:

197198, г. Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОКРУГ ПЕТРОВСКИЙ, ПР-КТ ПЕТРОВСКИЙ, Д. 20, ЛИТЕРА М

Общество имеет дочернее общество АО «Боллард». ОАО «КАНАТ» является аффилированным лицом АО «Боллард», владеет 11,8924 % акций Общества.

1.1. Капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2025 года составляет 10920 тыс. руб. Акционерами Общества являются юридические и физические лица:

Акционеры	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2024 г., %.
Номинальный держатель	17,9018
Физические лица	82,0982

1.2. Органы управления Общества

Общее собрание акционеров

Генеральный директор

Совет директоров

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором). Протоколом заседания Совета директоров от 15.05.2023 было принято решение о назначении на должность Генерального директора Общества сроком на три года до 15.05.2026 года.

Аудит бухгалтерской отчетности Общества

ОАО «КАНАТ» подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, а по другим основаниям. В частности, обязательному аудиту подлежит бухгалтерская отчетность компаний по критерию: организаций-эмитентов эмиссионных ценных бумаг, обязанных раскрывать информацию в соответствии с Федеральным законом от 22.04.1996 N 39-ФЗ. Причем организация должна проводить обязательный аудит бухгалтерской отчетности, даже если она является малым предприятием, но подпадает под какой-либо из указанных в законе критерий.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТКЕ ОБЩЕСТВА

2.1. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. АРЕНДА И ЕЕ ПРИЗНАНИЕ В УЧЕТЕ, ОТРАЖЕНИЕ В ОТЧЕТНОСТИ

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № 01/23 от 01.06.2023 без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

3.1. Основные средства

В составе основных средств отражаются объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Активы, стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу и отвечающие требованию п.5 ПБУ 6/01 отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

В отчетности основные средства отражаются за минусом сумм накопленной амортизации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Нормы амортизационных отчислений рассчитываются исходя из сроков полезного использования.

3.2. Запасы

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Общество не применяет ФСБУ5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд: питьевая вода, офисная бумага, картриджи, канцтовары. Общество не создает резерв под обесценение запасов. Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

3.3. Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства со сроком обращения (погашения) более 12 месяцев отражаются как долгосрочные.

Начисление процентов по займам Общество производит ежемесячно.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется на основании цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, с учетом налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность списывается с баланса по истечении срока исковой давности и/или по решению суда.

3.4. Принципы формирования и признания доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражается по мере отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов, для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

Выручка отражается в отчетности за вычетом НДС.

Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы. В составе прочих доходов учитываются: доходы по курсовым разницам; прочие доходы.

3.5. Принципы формирования и признания расходов

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том периоде, в котором они имели место.

Расходы, не связанные с оказанием услуг по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

Для учета затрат применяются счета 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы, собранные в течение отчетного периода, подлежат списанию в Дебет счета 90 «Продажи». Счета учета затрат закрываются ежемесячно проводкой по специально выделенным для этих целей счетам. Себестоимость продаж включает расходы, связанные с производством продукции и оказанием услуг. Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере и отражаются в составе управленческих расходов в отчете о финансовых результатах. В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров:

проценты по полученным кредитам и займам;

курсовые разницы;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

расходы по созданию резерва по сомнительным долгам;

прочие.

3.6. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация и оформление ее результатов проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств с применением унифицированных форм первичной учетной документации по учету результатов инвентаризации.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.1. Основные средства

В составе основных средств на 31 декабря 2025 года Обществом отражены: здания, земельные участки, производственное оборудование. Их балансовая стоимость составляет 217695 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года балансовая стоимость составляла 95259 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года 75249 тыс. руб. Переоценка основных средств не производилась.

4.2. Денежные средства

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023гг. составили:

Банк	Счет	31 декабря 2025 (тыс. руб.)	31 декабря 2024 (тыс. руб.)	31 декабря 2023 (тыс. руб.)
ПАО "БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	расчетный счет	6306	623	1611
	USD	8	51	136
	CYN	212	2	-
	EUR	9	11	-
Касса		37	62	32

4.3 Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные финансовые вложения отражены на сумму 2022 тыс. руб. В составе долгосрочных финансовых вложений Обществом отражены акции АО «Боллард».

По состоянию на 31 декабря 2024, 2023 гг. краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

Приобретенных долговых ценных бумаг (векселей, облигаций) Общество не имеет.

Резервы под обесценение финансовых вложений не создаются. Проведен анализ состояния финансовой деятельности организации. Обществом не выявлено сомнительной задолженности по финансовым вложениям.

4.3. Запасы

В составе запасов отражены стоимость сырья и материалов, готовая продукция, товары для перепродажи. По состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023гг. запасы составляли 73144, 98091, 104586, тыс. руб. соответственно.

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочная дебиторская задолженность отражена на сумму 140619 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2024 года краткосрочная дебиторская задолженность отражена на сумму 105962 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2023 года краткосрочная кредиторская задолженность отражена на сумму 43510 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности Обществом отражены расчеты с покупателями и заказчиками, расчеты по налогам и взносам.

4.5. Кредиты и займы

Задолженность по полученным займам включает основной долг и начисленные проценты.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, задолженность по полученным займам составляет 102753 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2024 года, задолженность по полученным займам составляет 141608 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2023 задолженность по полученным займам отражена на сумму 93294 тыс. руб.

Долгосрочные займы привлекались на пополнение оборотных средств на приобретение сырья и производственного оборудования.

4.6. Обеспечение обязательств

Выданные и полученные обеспечения на 31 декабря 2025, 2024, 2023 гг. отсутствуют.

4.7. Выручка

Сумма выручки за 2025, 2024, 2023 гг. по основному виду деятельности Общества соответственно составила 1019055 тыс. руб., 355704 тыс. руб., 254457 тыс. руб.

4.8. Прочие доходы и расходы организации

Прочие доходы (стр. 2340 Формы «Отчет о финансовых результатах») за 2025 год составляют 4137 тыс. руб. Прочие расходы (стр. 2350, 2330 Формы «Отчет о финансовых результатах») за 2025 год составляют 155400 тыс. руб. и включают в себя: отрицательную курсовую разницу 6130 тыс. руб., проценты по кредитам и займам 10128 тыс. руб., услуги банков 6578 тыс. руб., прочие расходы 2899 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам 129665 тыс. руб.

4.9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/201, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н).

Для обобщения информации о состоянии оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков используется счет 96 "Резервы предстоящих расходов".

Оценочные обязательства в связи с судебными разбирательствами не создаются. Общество в судебных разбирательствах и претензионных спорах в течение отчетного периода не принимало.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют и не отражены в бухгалтерской отчетности.

4.10. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н.

К денежным эквивалентам относятся открытые в банках депозиты до востребования и вклады на срок до трех месяцев.

Денежными потоками организации не являются (ПБУ 23/2011):

- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- в случаях, когда потоки характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

4.11. Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Прибыль Общества по налоговому учету за отчетный период составила – 190326 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль- 47582 тыс. руб.

3.12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 10920 тыс. рублей и состоит из 136500 обыкновенных акций номинальной стоимостью 80 рублей.

В течение 2025 года конвертация или эмиссия акций Общества, а также присоединение прочих организаций не производилась.

3.13. Собственные акции

В течение 2025 года Общество не осуществляло выкуп или продажу собственных акций.

3.14. Резервный капитал

Резервный фонд, созданный в соответствии с п.4.8. Устава общества, составляет 15% от Уставного капитала и по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 1638 тыс. рублей.

В резерв по сомнительным долгам включаются суммы задолженности в размере, определяемом по правилам статьи 266 НК. Если по правилам НК по конкретной задолженности резерв не создается, но по правилам бухучета задолженность является сомнительной, сумма резерва определяется с учетом финансового положения должника и вероятности оплаты задолженности.

3.15. Добавочный капитал

Добавочный капитал образован за счет переоценки внеоборотных активов в соответствии с выбранной Учетной политикой и действующим законодательством, на 31 декабря 2025 года составляет 2737 тыс. рублей.

3.16. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль (базовый убыток) на акцию за 2025 и за 2024 год составила:

Показатель

Базовая прибыль (убыток), тыс. руб.

Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.

Базовая прибыль (убыток), приходящийся на одну акцию, тыс.руб.

	2025 год	2024 год
Базовая прибыль (убыток), тыс. руб.	149508	18390
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	136500	136500
Базовая прибыль (убыток), приходящийся на одну акцию, тыс.руб.	1,09	0,13

3.17. Дивиденды

Задолженность перед акционерами по выплате дивидендов отсутствует. В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

5. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Основной акционер ОАО «КАНАТ» Румянцев Александр Викторович является владельцем 79,0425 процентов акций ОАО «КАНАТ» и является аффилированным лицом Общества и бенефициаром. Общество «КАНАТ» является субъектом малого и среднего предпринимательства.

- Аффилированными лицами ОАО "КАНАТ" являются:
- Судаков Алексей Игоревич - член совета директоров, Единичный исполнительный орган эмитента;
- Карасева Светлана Юрьевна – Председатель Совета директоров;
- Патеичук Мария Александровна - член Совета директоров;
- Сырников Николай Иванович - член Совета директоров;
- Барауничева Валентина Александровна - член Совета директоров;

6. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Существуют отраслевые риски Общества, которые связаны с нашими контрагентами, покупающими продукцию ОАО «Канат». Для снижения этих рисков проводится работа, связанная с поиском устойчиво работающих платежеспособных предприятий, приобретено современное более высокопроизводительное оборудование для выпуска новых видов продукции. В силу того, что продукция ОАО «Канат» является материалоемкой, то любые изменения цен на сырьевые ресурсы в сторону увеличения, существенно влияют на формирование отпускных цен на продукцию и ее конкурентоспособность.

Что касается финансовых рисков, то это риск роста дебиторской задолженности, вероятность которого усиливается в условиях недостаточности оборотных средств у потребителей. Для снижения этих рисков Общество усилило работу по заключению договоров поставки продукции на условиях стопроцентной предоплаты.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Руководство Общества создает условия для обеспечения устойчивой и стабильной работы предприятия. Общество планирует успешно развивать свою деятельность с учетом заключенных договоров с покупателями и поставщиками и будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор

Судаков А.И.

29 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Сооружения	За 2025 г.	8 400	(8 400)	-	-	-	-	-	-	8 400	(8 400)
	За 2024 г.	8 400	(4 900)	-	-	(3 500)	-	-	-	8 400	(8 400)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 516	-	(631)	-	-	-	1 516	(631)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 691	-	(1 033)	-	-	-	11 691	(1 033)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	209 112	73 321	53 311
в том числе:			
Здания	21 016	22 253	23 490
Сооружения	287	323	3 860
Машины и оборудование (кроме офисного)	168 044	41 536	25 961
Офисное оборудование	1 486	-	-
Транспортные средства	17 742	9 208	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	538	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	8 583	8 583	8 583
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	8 583	8 583	8 583

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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.	-	-	162 754	-	-	(162 754)	-	-
	За 2024 г.	-	-	35 148	-	-	(35 148)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	41 892	-	-	(41 892)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	10 320	-	-	(10 320)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	79 291	-	-	(79 291)	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 119	-	-	(23 119)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 691	-	-	(11 691)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 625	-	-	(10 625)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	605	-	-	(605)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 845	-	-	(1 845)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	17 112	-	-	(17 112)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 405	-	-	(1 405)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	13 355	-	-	-	(13 355)	-	-	-
	За 2024 г.	13 355	-	-	-	-	-	13 355	-
в том числе: Здание котельной в пос. Горбушки	За 2025 г.	7 855	-	-	-	(7 855)	-	-	-
	За 2024 г.	7 855	-	-	-	-	-	7 855	-
Газопровод в границах участка	За 2025 г.	3 036	-	-	-	(3 036)	-	-	-
	За 2024 г.	3 036	-	-	-	-	-	3 036	-
Приборы и средства автомат. АГСВ, АТМ; оборудование ГСВ и ОВ	За 2025 г.	1 283	-	-	-	(1 283)	-	-	-
	За 2024 г.	1 283	-	-	-	-	-	1 283	-
Горелка газовая Elco 2шт.	За 2025 г.	425	-	-	-	(425)	-	-	-
	За 2024 г.	425	-	-	-	-	-	425	-
Техническое оборудование и материалы	За 2025 г.	131	-	-	-	(131)	-	-	-
	За 2024 г.	131	-	-	-	-	-	131	-
Газовые котлы Vitoplex 2шт	За 2025 г.	625	-	-	-	(625)	-	-	-
	За 2024 г.	625	-	-	-	-	-	625	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	98 091	-	487 480	(513 571)	-	-	-	X	X	72 000	-
	3а 2024 г.	103 977	-	232 169	(238 056)	-	-	-	X	X	98 091	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	695	-	381 249	(4 042)	-	-	-	(377 902)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100 021	(4 659)	-	-	-	(94 667)	-	695	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	83 024	-	30 126	(508 154)	-	-	-	458 807	-	63 802	-
	3а 2024 г.	79 977	-	59 689	(232 783)	-	-	-	176 140	-	83 024	-
Товары	3а 2025 г.	14 372	-	2 069	(1 375)	-	-	-	(6 869)	-	8 197	-
	3а 2024 г.	24 000	-	13 339	(614)	-	-	-	(22 353)	-	14 372	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	74 036	-	-	-	-	(74 036)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	59 120	-	-	-	-	(59 120)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	105 962	-	213 240	-	(178 582)	-	-	-	270 285	(129 665)
	За 2024 г.	43 510	-	120 995	-	(58 543)	-	-	-	105 962	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53 900	-	80 471	-	(64 360)	-	-	-	70 011	(40 686)
	За 2024 г.	6 690	-	60 777	-	(13 567)	-	-	-	53 900	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	49 345	-	182 250	-	(53 641)	-	-	-	177 955	(88 979)
	За 2024 г.	29 443	-	60 858	-	(40 956)	-	-	-	49 345	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 465	-	1 230	-	(608)	-	-	-	3 087	-
	За 2024 г.	892	-	1 573	-	-	-	-	-	2 465	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	60 211	-	4 683	-	(59 381)	-	-	-	5 514	-
	За 2024 г.	50 723	-	11 555	-	(2 101)	-	-	-	60 211	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	500	-	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	78	-	-	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	78	-	-	-	-	-	-	-	78	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 402	-	14 872	-	-	-	-	-	16 274	-
	За 2024 г.	3 231	-	-	-	(1 829)	-	-	-	1 402	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	-	(74)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	63	-	35	-	(92)	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	35	-	43	-	(15)	-	-	-	63	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	1 320	-	-	-	-	-	1 320	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	105 962	-	213 240	-	(178 582)	-	-	X	270 285	(129 665)
	За 2024 г.	43 510	-	120 995	-	(58 543)	-	-	X	105 962	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	141 608	-	-	-38 855	-	-	102 753
	За 2024 г.	93 294	43 962	-	-	-	-	141 608
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	35 753	-	-	(35 753)	-	-	-
	За 2024 г.	16 047	19 706	-	-	-	-	35 753
Долгосрочные займы	За 2025 г.	82 582	-	-	(2 639)	-	-	79 942
	За 2024 г.	58 326	24 256	-	-	-	-	82 582
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	415	-	-	-	-	-	415
	За 2024 г.	415	-	-	-	-	-	415
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	79 272	151 719	-	(123 878)	-	-	107 113
	За 2024 г.	68 812	40 359	-	-29 899	-	-	79 272
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 256	31 863	-	(26 957)	-	-	36 162
	За 2024 г.	33 805	20 895	-	(23 444)	-	-	31 256
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 778	14 017	-	(30 471)	-	-	12 324
	За 2024 г.	9 706	41 722	-	(22 650)	-	-	28 778
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	70 833	-	-	(60 650)	-	-	10 183
	За 2024 г.	59 275	12 821	-	(1 252)	-	-	70 833
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 143	8 159	-	(1 300)	-	-	11 002
	За 2024 г.	5 843	-	-	(1 700)	-	-	4 143
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	23 442	3 944	-	(4 487)	-	-	22 899
	За 2024 г.	19 090	4 352	-	-	-	-	23 442
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 639	21 966	-	(13)	-	-	23 592
	За 2024 г.	2 811	83	-	(1 255)	-	-	1 639
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 484	12 834	-	-	-	-	16 318
	За 2024 г.	4 252	-	-	(768)	-	-	3 484
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 140	352	-	-	-	-	1 492
	За 2024 г.	770	370	-	-	-	-	1 140
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	49	-	-	-	-	29
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	220 880	151 719	-	-162 733	-	X	209 866
	За 2024 г.	162 106	84 321	-	-29 899	-	X	220 880

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	4 698	360	6 110	92	(1 144)
всего	За 2024 г.	2 771	7 025	4 815	284	4 698
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 698	360	6 110	92	(1 144)
	За 2024 г.	2 771	7 025	4 815	284	4 698

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	411 660	174 483
Затраты на оплату труда	68 519	63 122
Отчисления на социальные нужды	15 344	18 823
Амортизация	26 963	15 138
Прочие затраты	156 215	61 989
Итого по элементам	678 701	333 256
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-19 221	3 036
Итого расходы по обычным видам деятельности	678 701	333 256

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-