Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	771	-	8	-	-	-	779	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	771	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	771	-	8	-	-	-	779	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	771	-
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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	29 285	(13 052)	330	-	-	(6 855)	-	-	-	-	-	72 432	(41 646)
	За 2024 г.	13 543	(2 816)	1 016	-	-	(3 744)	-	-	-	-	-	29 285	(13 052)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	285	(265)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	285	(285)
	За 2024 г.	285	(227)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	285	(265)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 374	(4 208)	330	-	-	(1 887)	-	-	-	-	-	11 704	(6 095)
	За 2024 г.	10 359	(2 362)	1 015	-	-	(1 846)	-	-	-	-	-	11 374	(4 208)
Офисное оборудование	За 2025 г.	66	(52)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	66	(66)
	За 2024 г.	66	(36)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	66	(52)
Транспортные средства	За 2025 г.	15 685	(7 703)	-	-	-	(4 570)	-	-	-	-	-	58 503	(34 011)
	За 2024 г.	2 767	(184)	1	-	-	(1 689)	-	-	-	-	-	15 685	(7 703)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	66	(11)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	66	(14)
	За 2024 г.	66	(8)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	66	(11)
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.	1 808	(814)	-	-	-	(362)	-	-	-	-	-	1 808	(1 175)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(151)	-	-	-	-	-	1 808	(814)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	86 558	(30 572)	18 364	-	-	(17 247)	-	-	-	62 105	(26 080)
	За 2024 г.	94 377	(19 681)	6 907	-	-	(17 383)	-	-	-	86 558	(30 572)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	13 298	(3 657)	-	-	-	(2 660)	-	-	-	13 298	(6 317)
	За 2024 г.	13 298	(997)	-	-	-	(2 660)	-	-	-	13 298	(3 657)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	73 260	(26 915)	18 364	-	-	(14 587)	-	-	-	48 807	(19 763)
	За 2024 г.	79 271	(18 231)	6 907	-	-	(14 512)	-	-	-	73 260	(26 915)
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.	1 808	(452)	-	-	-	(211)	-	-	-	-	-

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	66 811	72 219	85 424
в том числе: Сооружения	-	20	58
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 592	16 808	20 299
Офисное оборудование	-	14	30
Транспортные средства	53 535	54 328	63 622
Производственный и хозяйственный инвентарь	52	55	58
Другие виды основных средств	633	995	1 356
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	14 063	-	-	(14 063)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 922	-	-	(7 922)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	13 733	-	-	(13 733)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 907	-	-	(6 907)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	330	-	-	(330)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 015	-	-	(1 015)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	447 601	-	15 433 120	(15 802 108)	-	-	X	X	78 612	-
	За 2024 г.	393 169	-	12 926 893	(12 872 462)	-	-	X	X	447 601	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	15 923	-	16 827	(16 827)	-	-	(15 923)	-	-	-
	За 2024 г.	13 627	-	36 693	(20 771)	-	-	(13 627)	-	15 923	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(16 303)	-	-	16 303	-	-	-
	За 2024 г.	28 793	-	-	(74 423)	-	-	45 630	-	-	-
Товары	За 2025 г.	431 678	-	15 415 913	(15 768 978)	-	-	-	-	78 612	-
	За 2024 г.	350 750	-	12 888 465	(12 777 268)	-	-	(30 269)	-	431 678	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	381	-	-	-	(381)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 734	-	-	-	(1 734)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	817 000	(11 380)	174 834	-	(920 592)	-	(64 198)	-	71 241	(29 884)
	За 2024 г.	27 036	(2 934)	814 308	-	(24 344)	-	(99 173)	-	817 000	(11 380)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 692	-	11 537	-	(18 384)	-	-	-	11 845	-
	За 2024 г.	4 485	-	18 681	-	(4 474)	-	-	-	18 692	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	798 035	(11 380)	143 786	-	(906 919)	-	(64 198)	-	34 903	(29 884)
	За 2024 г.	18 681	(2 934)	795 356	-	(16 001)	-	(99 173)	-	798 035	(11 380)
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.	270	-	2 748	-	-	-	-	-	3 018	-
	За 2024 г.	-	-	270	-	-	-	-	-	270	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	(4 712)	-	4 712	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	5 957	-	-	-	-	-	5 957	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	15 517	-	-	-	-	-	15 517	-
	За 2024 г.	3 868	-	-	-	(3 868)	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	817 000	(11 380)	174 834	-	(920 592)	-	(64 198)	X	71 241	(29 884)
	За 2024 г.	27 036	(2 934)	814 308	-	(24 344)	-	(99 173)	X	817 000	(11 380)

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	46 428	16 543	816 727	805 347	23 166	20 232
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 845	11 845	18 692	18 692	4 485	4 485
Расчеты с покупателями и заказчиками	34 583	4 698	798 035	786 655	18 681	15 747

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.	161 280	8 778	-	(130 415)	-	-	39 643
	За 2024 г.	170 128	4 137	-	(12 985)	-	-	161 280
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.	38 130	8 778	-	(25 942)	-	-	20 966
	За 2024 г.	46 978	4 137	-	(12 985)	-	-	38 130
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	123 150	-	-	(104 473)	-	-	18 677
	За 2024 г.	123 150	-	-	-	-	-	123 150
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 599 218	7 991	-	(1 591 416)	(2)	-	15 790
	За 2024 г.	271 904	1 543 436	-	(216 122)	-	-	1 599 218
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 529 375	4 395	-	(1 529 252)	(2)	-	4 515
	За 2024 г.	66 210	1 529 251	-	(66 086)	-	-	1 529 375
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	384	-	-	(384)	-	-	-
	За 2024 г.	19	384	-	(19)	-	-	384
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.	-	32	-	-	-	-	32
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	12 833	2 911	-	(5 154)	-	-	10 590
	За 2024 г.	12 949	3 311	-	(3 426)	-	-	12 833
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	46 136	-	-	(46 136)	-	-	-
	За 2024 г.	192 725	-	-	(146 589)	-	-	46 136
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	188	-	-	-	-	188
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	10 484	-	-	(10 484)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10 484	-	-	-	-	10 484
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	465	-	(4)	-	-	465
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 760 498	16 769	-	(1 721 831)	(2)	X	55 433
	За 2024 г.	442 032	1 547 573	-	(229 107)	-	X	1 760 498

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	4 465	1 529 726	66 229
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 465	1 529 343	66 210
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	384	19

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	949	3 742	4 039	605	47
	За 2024 г.	886	2 036	1 830	144	949
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	949	3 742	4 039	605	47
	За 2024 г.	886	2 036	1 830	144	949

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15 562 865	12 840 772
Затраты на оплату труда	40 437	24 232
Отчисления на социальные нужды	12 212	7 298
Амортизация	24 102	21 127
Прочие затраты	59 229	61 256
Итого по элементам	15 698 845	12 954 685
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	28 719
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 698 845	12 983 404

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.	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности Общества за 2025г.

I. Сведения о субъекте хозяйственной деятельности.

1. ООО «Уральская Промышленная Компания» (Сокращенное наименование ООО «УПК) образовано 15.04.2009.
   Адрес: 624097, Свердловская область, г.Верхняя Пышма, ул.Огнеупорщиков, дом.22
   ОГРН 1096606001051 (Свидетельство о гос.регистрации серии 66 №005897948 от 15.04.2009
   ИНН 6606030981 (Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 66 №005897271 от 15.04.2009)
   Обособленные подразделения (не выделены на самостоятельный баланс и не имеют расчетных счетов):
   - КПП 667745001: 624601, Свердловская обл., г.Алапаевск, ул.Сортировочная, 1/1.
   - КПП 661245001: 623428, Свердловская область, г.Каменск-Уральский, ул.1-я Синарская, 24
   - КПП 662345001: 622059, Свердловская область, город Нижний Тагил, улица Индустриальная, 28
   - КПП 662345002: 622001, Свердловская область, город Нижний Тагил, улица Носова, 36
   - КПП 662345003: 622001, Свердловская область, город Нижний Тагил, улица Трикотажников, 21
   - КПП 668645002: 620017, Свердловская обл., г.Екатеринбург, ул.Фронтовых Бригад, 13
2. Участником Общества является Краснер Константин Юрьевич
3. Конечный бенефициар – Краснер Константин Юрьевич
4. Основной вид деятельности ООО «Уральская Промышленная Компания» в 2025г: торговля оптовая отходами и ломом, код ОКВЭД 46.77
5. Исполнительный орган общества: Генеральный директор Общества.
6. Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. – 68 человек.
7. ООО «Уральская Промышленная Компания» применяет общий режим налогообложения, является плательщиком НДС, налога на прибыль.
8. Правовое положение ООО «Уральская Промышленная Компания», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Уральская Промышленная Компания» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью" от 08.02.1998 N 14-ФЗ», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.
9. Бухгалтерская отчетность ООО «Уральская Промышленная Компания» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
10. ООО «Уральская Промышленная Компания» (далее Общество) ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
11. Сведения об аудиторе:
    Общество с ограниченной ответственностью Уральская Консалтинговая Компания «БухучетАудитСервис».
    Место нахождения: 620075, г. Екатеринбург, ул.Первомайская, 56, офис 416.

Свидетельство о членстве в СРО Некоммерческое партнерство «Аудиторская ассоциация содружество» № 3905 от 31.03.2011г., ОРНЗ 11106007806

II. Учетная политика

1. Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.
2. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.
3. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость ТМЦ. ТМЦ списываются по средней себестоимости.
4. ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется с 2021 года перспективно.
5. ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяется с 2022 г.: основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, учёт ведется отдельно по каждому инвентарному объекту
   Произведена проверка объектов на соответствие условиям признания объектов согласно ФСБУ 6/2020: сроки амортизации не пересматривались.
   Авансов на приобретение ОС и запасов в отчетном году не было.
6. ФСБУ 25/2018 «Аренда». ФСБУ применяется в отношении лизингового имущества, остальные арендованные ОС не соответствуют критериям пункта 5 ФСБУ 25/2018
7. Выручка признается по завершении выполнения работ, оказания услуг.
8. Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

III. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

ООО «УПК» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. ООО «УПК» применяет следующий способ определения величины текущего налога на прибыль, закрепленный в учетной политике:
на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
На 31.12.2025 величина отложенного налогового актива 12 млн. руб., отложенных налоговых обязательств – 18 млн.руб. Разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью в основном заключается в различии сумм принимаемых расходов по арендным (лизинговым) платежам.

Проценты по лизинговым платежам в 2025 году составили 12 766 тыс.руб. (ставка дисконтирования - установленная договорами лизинга)

IV. Связанные стороны

- Краснер Константин Юрьевич – 100% учредитель
- Краснер Константин Юрьевич – директор.
- ООО «ЛК-Сервис» (Учредитель Краснер К.Ю.)
- ООО «УТЦ-Север» (Учредитель Краснер К.Ю.)

Операции по займам между связанными лицами:

Связанная сторона	Сальдо на начало тыс.руб	Получено тыс.руб	Погашено тыс.руб	Сальдо на конец тыс.руб
Краснер К.Ю.	117 300	-	104 473	12 827
ООО «ЛК-Сервис»	5 850	-	-	5 850
ИТОГО	123 150	-	-	18 677

Прочие операции между связанными лицами, где ООО «УПК» является заказчиком, покупателем

Связанная сторона	Операция	Сальдо на начало тыс.руб	Получено тыс.руб	Погашено тыс.руб	Сальдо на конец тыс.руб
ООО «УТЦ-Север»	Поставка лома	3 344	23 183	28 250	- 1 723
ООО «ЛК-Сервис»	Аренда ОС	11 351	19 176	40 192	- 9 664
ИТОГО		14 695	42 359	68 442	- 11 387

В проверяемый период были выплачены дивиденды учредителю в сумме 11,1 млн руб.

Вознаграждения и компенсации основному управленческому персоналу – в 2025 году составили *1 507* тыс.руб.

VI. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. В 2025 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

VII. Информация об изменениях оценочных значений

В пояснительной записке к бухгалтерской отчетности организация должна раскрывать следующую информацию об изменении оценочного значения: содержание изменения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период; содержание изменения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно.

Вид оценочных значений	Сумма на 31.12.2025 г.	Сумма на 31.12.2024 г.
Резерв на оплату отпусков	47	949
Резерв по сомнительным долгам	29 884	11 380
Итого	29 931	12 329

IX. Информация о существенных фактах хозяйственной деятельности

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

X. Информация о совершенных обществом крупных сделок

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

XI. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

XII. Информация о мероприятиях, направленных на увеличение стоимости чистых активов

По итогам 2025г. стоимость чистых активов Общества сформировалась больше величины уставного капитала.

По итогам 2025г. деятельность ООО «УПК» имеет положительный финансовый результат.

XIII. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения.

Финансовые риски

Общество выполняет работы, приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что для Общества валютный риск не является существенным.

Кредитный риск

Кредитному риску не подвержены финансовые активы Общества, а именно, денежные средства и их эквиваленты, кредиты и депозиты в банках и кредитных организациях, а также выданные займы и дебиторская задолженность.

По дебиторской задолженности Общество периодически оценивает кредитный риск, оценивая динамику погашения задолженности, финансовое положение покупателей и прочие факторы. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в частности от вероятности неисполнения обязательств и странового риска.

Несмотря на то, что на возврат суммы задолженности могут оказать влияние экономические и политические факторы, а также вероятность смены геополитической обстановки в России, руководство Общества считает, что отсутствует существенный риск убытков. Денежные средства и депозиты размещаются только в банках, с надежной деловой репутацией, а займы предоставляются только связанным сторонам.

Руководство полагает, что у Общества нет значительной концентрации кредитного риска.

Кредитное качество покупателя оценивается на основе финансовой оценки контрагента, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку. Осуществляется регулярный мониторинг дебиторской задолженности покупателей.

Общество осуществляет регулярный мониторинг дебиторской задолженности клиентов.

Долговые финансовые вложения, предоставленные займы и денежные депозиты

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

Риск ликвидности

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, в том числе через потенциальную возможность привлечения кредитных ресурсов, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц. Были введены ограничения на поставку различных товаров и оказание услуг российским предприятиям. В рамках политики экономического давления на Российскую Федерацию, ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельности на территории России, а также деловое сотрудничество с российскими гражданами и юридическими лицами.

Российская Федерация, в свою очередь, включила государства, оказывающие на нее экономическое давление в Перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации российских юридических и физических лиц недружественные действия (перечень недружественных государств), к которым применяются ответные ограничительные меры. Реализованы также меры валютного контроля, приняты иные специальные экономические решения, призванные обеспечить безопасность и поддержать устойчивость российской экономики.

23-27 сентября 2022 г. в Донецкой Народной Республике, Луганской Народной Республике, а также в Запорожской и Херсонской областях Украины были проведены референдумы, по результатам которых они были включены в состав Российской Федерации. В связи с данными событиями недружественными странами были введены в отношении Российской Федерации дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск дальнейшего расширения и ужесточения.

Российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций, в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Представленная отчетность по РСБУ отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают

условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое Общества.

Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления реализуемых Обществом работ, соблюдении сроков выполнения работ, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

XIII. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

Директор ООО «УПК» _____ Краснер К.Ю.

Главный бухгалтер ООО «УПК» _____ Некрасова Н.А.

31.03.2025