

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ООО "АЛЬФАТЭК"

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. ГОСУДАРСТВЕННАЯ РЕГИСТРАЦИЯ

Сведения о создании Общества внесены в единый государственный реестр юридических лиц 22 февраля 2012 г за основным государственным регистрационным номером 1126454000518, ИНН 6454120412

Первым отчетным периодом для Общества является период с 22 февраля 2012 по 31 декабря 2012 г.

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Следующие виды деятельности, осуществляемые регулярно, от которых Общество получает выручку, являются основными:

- 47.30 Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах;
- 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

1.3. СТОРОНА, ОБЛАДАЮЩАЯ КОНЕЧНЫМ КОНТРОЛЕМ

Стороной, обладающей конечным контролем по отношению к Обществу, является: физ. лицо – Федоренко Алексей Александрович; гражданство РФ

1.4. ОРГАН УПРАВЛЕНИЯ

Руководителем организации является директор Федоренко Алексей Александрович ; гражданство РФ.

1.5. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

Среднесписочная работников на 31.12.2025 составляет 25 человек. Фонд оплаты труда в 2025 году составил 6 009 тысяч рублей, страховые взносы 1 791 тысяч рублей.

1.6. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ СООТВЕТСТВИЯ

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами по ведению бухгалтерского учета, принятыми в РФ. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, то есть из предположения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, ее обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.8. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерский учет в Обществе ведет бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.9. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Общество осуществляет исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями, установленными ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Общество признает ошибку существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет 7% и более суммы, отраженной по статье бухгалтерской отчетности.

Исправление существенных ошибок прошлых лет, выявленные после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности производится без ретроспективного пересчета показателей.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

2.1. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество не ведет бухгалтерский учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

2.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество ведет бухгалтерский учет активов, признаваемых в качестве нематериальных активов, в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2023 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30 мая 2023 г. №86н.

Оценка

При признании нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической первоначальной стоимости.

Последующая оценка

После признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество не проводит проверку нематериальные активы на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», в связи с применением упрощенного способа ведения бухгалтерского учета на основании пункта 4 ФСБУ 26/2020.

2.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество ведет бухгалтерский учет основных средств в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу списываются в затраты в момент приобретения.

Оценка

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Последующая оценка

После признания основные средства учитываются по переоцененной стоимости.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по основным средствам производится линейным способом.

Обесценение

В связи с применяем упрощенного ведения бухгалтерского учета общество согласно п. 3 ФСБУ 6/2020 использует право не проверять стоимость основных средств на обесценивание по состоянию на конец отчетного года.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств для целей учета является несущественной и принимается равной нулю, в случае если составляет не более 100 000,00 рублей.

1.13. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество ведет бухгалтерский учет капитальных вложений в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Оценка

Капитальные вложения оцениваются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Последующая оценка

После признания капитальные вложения учитываются по фактической себестоимости за вычетом накопленного обесценения.

Списание

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, переводятся по фактической себестоимости вместе с накопленным обесценением в соответствующие группы основных средств.

Обесценение

В связи с применением упрощенного способа ведения бухгалтерского учета общество согласно п. 4 ФСБУ 26/2020 использует право не проверять стоимость основных средств на обесценивание по состоянию на конец отчетного года.

1.14. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество ведет бухгалтерский учет финансовых вложений в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Оценка

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Последующая оценка

После признания финансовые вложения учитываются по фактическим затратам за вычетом накопленного обесценения (финансовые вложения, по которым не определяется рыночная цена в установленном порядке организатором торговли).

Списание

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней установленной организатором торговли рыночной цене.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество проверяет финансовые вложения на возможное устойчивое снижение стоимости финансовых вложений и их обесценение в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

1.15. ЗАПАСЫ

Общество ведет бухгалтерский учет материально-производственных запасов в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Общество признает затраты на приобретение таких запасов расходами периода в момент осуществления затрат.

Оценка

Запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам, прямо относящимся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямым затратам), без учета затрат, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенных затрат).

Последующая оценка

В связи с применением упрощенного ведения бухгалтерского учета после признания запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости (п. 32 ФСБУ 5/2019), проверка на обесценение не проводится. Резерв под обесценение запасов обществом не создаются.

Списание

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов по средней себестоимости.

1.16. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ

В связи с применением упрощенного способа ведения бухгалтерского учета Общество не ведет бухгалтерский учет долгосрочных активов к продаже и не применяет Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02 июля 2002 г. № 66н.

1.17. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Общество ведет бухгалтерский учет права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Оценка

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям признается в сумме налога на добавленную стоимость, выделенной в подтверждающих принятие к учету ценностей документах.

Последующая оценка

Первоначальная оценка права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям не пересматривается.

Списание

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям списывается на:

- расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость по мере использования права на вычет;
- прочие расходы по истечении 3-х лет с даты соответствующего подтверждающего право на вычет документа, отведенных на использование права, или при отказе Общества от использования права на вычет.

1.18. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ

Общество ведет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (ПББУ и БО), утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Оценка

Расчеты с дебиторами и кредиторами признаются в сумме фактической себестоимости полученных или подлежащих получению активов или в сумме фактической себестоимости переданных или подлежащих передаче активов.

Последующая оценка

После признания расчеты с дебиторами признаются по фактической себестоимости с учетом накопленного обесценения.

После признания расчеты с кредиторами признаются по фактической задолженности.

Списание

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой:

- дебиторская задолженность на прочие расходы;
- кредиторская задолженность на прочие доходы.

1.19. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Общество ведет бухгалтерский учет денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н.

Общество признает денежными эквивалентами, следующие высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком погашения не более 180 дней;
- сделки РЕПО.

Общество признает краткосрочными финансовыми вложениями, предназначенными для продажи, следующие финансовые вложения:

- депозиты со сроком погашения не менее 181 дней, но не более 365 дней;
- покупка ценных бумаг с целью их продажи в течение 365 дней

Для свернутого отражения денежных потоков, связанных с налогом на добавленную стоимость, в отчете о движении денежных средств используется:

- прямой метод.

1.20. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Общество ведет бухгалтерский учет добавочного капитала в соответствии с требованиями Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

В составе добавочного капитала отражаются:

- прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
- вклад в имущество участником.

Оценка

Добавочный капитал признается в сумме:

- прироста/уменьшения стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;

Последующая оценка

Добавочный капитал, возникающий в результате переоценки внеоборотных активов, изменяется по результатам последующих переоценок.

Добавочный капитал, возникающий в результате оснований, отличных от переоценки внеоборотных активов, не изменяется.

Списание

Добавочный капитал, возникающий из переоценки внеоборотных активов, списывается на нераспределенную прибыль:

- по мере выбытия внеоборотных активов.

Добавочный капитал, возникающий из оснований, отличных от переоценки внеоборотных активов, списывается на нераспределенную прибыль:

- на основании решения участника.

1.21. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Общество ведет бухгалтерский учет кредитов и займов в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Оценка

Кредиты и займы признаются в размере фактической задолженности перед кредиторов и займодавцем.

Последующая оценка

После первоначального признания кредиты и займы признаются по:

- фактической задолженности с учетом невыплаченных процентов.

Списание

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), признаются:

- в прочих расходах.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств учитываются:

- учитываются единовременно в составе прочих расходов.

1.20. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ И ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Общество ведет бухгалтерский учет государственной помощи в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000), утвержденным приказом Минфина России от 16 октября 2000 г. № 92н.

Оценка

Государственная помощь в форме бюджетных средств признается:

- по мере получения бюджетных средств в размере фактически полученных бюджетных средств;

Государственная помощь в форме бюджетных кредитов признается в порядке, аналогичном для кредитов и займов.

Последующая оценка

Последующая оценка государственной помощи в форме бюджетных средств:

- уточняется по мере фактического получения бюджетных средств.

Последующая оценка государственной помощи в форме бюджетных кредитов производится в порядке, аналогичном для кредитов и займов.

Списание

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

- по мере начисления амортизации на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих амортизации,
- в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации;
- в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены.

Проценты и дополнительные затраты по бюджетным кредитам учитываются в порядке, аналогичном для учета процентов и дополнительных затрат по кредитам и займам.

Представление

Доходы в форме бюджетных средств, полученных на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах следующим способом:

- в бухгалтерском балансе в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств; в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов.

Доходы в форме бюджетных средств, полученных на финансирование текущих затрат, представляются в отчет о финансовых результатах следующим способом:

- в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности).

1.21. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

Общество не ведет бухгалтерский учет оценочных, условных обязательств и условных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н., так как применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Оценочные резервы не создает.

1.22. АРЕНДА У АРЕНДОДАТЕЛЯ

В связи с применением упрощенного способа ведения бухгалтерского учета общество пользуется правом не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах «а» и «б» пункта 25 ФСБУ 25/2018 на основании пункта 28 ФСБУ 25/2018. Расходы связанные с операционной арендой учитываются в составе косвенных расходов.

1.23. АРЕНДА У АРЕНДАТОРА

Общество вправе по отдельным предметам аренды не признавать их в качестве права пользования активом. Решение принимается в отношении каждого предмета аренды, который отвечает условиям, указанным в пункте 12 ФСБУ 25/2018. (Основание: подпункт «в», абзацы 5, 6 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018) Арендные платежи по таким предметам аренды признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

1.24. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

Общество ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Общество признает полученными обеспечениями обеспечения, бенефициаром по которым является само Общество.

Оценка

Полученные обеспечения Общество признает в оценке:

- поручительства: в размере суммы денежного обеспечения, указанной в договоре.
- залог: договорной стоимости имущества, отличного от денежных средств и являющегося объектом обеспечения.

1.25. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ

На основании пункта 3 ПБУ 8/2010 общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и не ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных.

1.26. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет доходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности (выручкой) доходы, получаемые от видов деятельности, перечисленных в разделе «1. Основные виды деятельности» настоящих пояснений.»

Общество признает прочими доходами доходы, не являющиеся выручкой от основной деятельности.

Признание

Общество признает выручку одновременно в момент выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции и товаров.

Представление

Прочие доходы Общество представляет в отчете о финансовых результатах в полной сумме обособленно от относящихся к ним расходов.

1.27. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет расходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, прямо относящиеся к доходам по обычным видам деятельности (выручке) (себестоимость продаж), поименованным в разделе «1. Основные виды деятельности» настоящих пояснений, а также коммерческие и управленческие расходы.

К прочим расходам относятся расходы, не связанные с признанием выручки от основной деятельности.

Признание

Общество признает расходы одновременно с признанием выручки или прочих доходов, к которым относятся расходы.

•

1.28. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н и не ведет бухгалтерский учет отложенных налогов в соответствии на основании пунктов 1, 2 ПБУ 18/02.

1.29. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Общество самостоятельно формирует перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации на основе имеющих мест отношений контроля и значительного влияния между сторонами.

1.30. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о событиях после отчетной даты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Общество определяет существенность события после отчетной даты таким же образом, каким оно определяет существенность ошибки, подлежащей исправлению в бухгалтерской отчетности.

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов, представлена в таблице ниже.

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	260	(32)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	260	(59)
	За 2024 г.	260	(5)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	260	(32)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	260	(32)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	260	(59)
	За 2024 г.	260	(5)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	260	(32)
из них исключительны	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении первоначальной (переоцененной) стоимости основных средств в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	68 056	(22 623)	167 056	(6 889)	620	(14 273)	-	7 195	(2 075)	-	-	235 418	(38 350)
	3а 2024 г.	43 510	(16 505)	15 826	(144)	46	(4 520)	-	-	-	-	-	68 056	(22 623)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	24 551	(5 591)	98 994	(6 889)	620	(8 166)	-	805	(463)	-	-	117 461	(13 600)
	3а 2024 г.	15 562	(2 809)	8 989	-	-	(2 782)	-	-	-	-	-	24 551	(5 591)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	6 030	(153)	8 144	-	-	(1 567)	-	1 471	(262)	-	-	15 646	(1 983)
	3а 2024 г.	144	(46)	6 030	(144)	46	(153)	-	-	-	-	-	6 030	(153)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	213	-	-	(12)	-	-	-	-	-	213	(12)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	31 216	(15 865)	-	-	-	(985)	-	4 919	(1 349)	-	-	36 135	(18 199)
	3а 2024 г.	22 352	(13 576)	-	-	-	(644)	-	-	-	-	-	31 216	(15 865)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	197	(12)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	197	(39)
	3а 2024 г.	-	-	197	-	-	(12)	-	-	-	-	-	197	(12)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	311	-	-	(7)	-	-	-	-	-	311	(7)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	969	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	969	-
	3а 2024 г.	969	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	969	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	5 093	(1 002)	59 394	-	-	(3 508)	-	-	-	-	-	64 487	(4 510)
	3а 2024 г.	4 483	(73)	610	-	-	(929)	-	-	-	-	-	5 093	(1 002)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении первоначальной стоимости запасов в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактиче- ская себестоимо	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения в видов запасов		фактическая себестои- мость	резерв под обесце- нение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	43 771	-	277 842	(293 420)	-	-	X	X	28 193	-
	За 2024 г.	40 395	-	104 768	(101 392)	-	-	X	X	43 771	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	17 216	-	26 244	(37 118)	-	-	799	-	7 141	-
	За 2024 г.	11 129	-	18 703	(13 073)	-	-	457	-	17 216	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	26 555	-	251 598	(256 302)	-	-	(799)	-	21 052	-
	За 2024 г.	29 266	-	86 065	(88 319)	-	-	(457)	-	26 555	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Федоренко Алексей Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.5. КРАТКОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии первоначальной стоимости краткосрочной дебиторской задолженности представлена в таблице ниже.

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.	24 779	-	29 581	-	(24 118)	(25)	-	-	30 217	-
	За 2024 г.	52 544	-	20 575	-	(48 270)	-	-	-	24 779	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 890	-	21 935	-	(18 466)	(6)	-	-	22 355	-
	За 2024 г.	22 562	-	14 884	-	(16 444)	-	-	-	18 890	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 771	-	7 454	-	(5 588)	-	-	-	7 636	-
	За 2024 г.	31 470	-	5 633	-	(31 332)	-	-	-	5 771	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97	-	2	-	(48)	(19)	-	-	31	-
	За 2024 г.	92	-	44	-	(38)	-	-	-	97	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	14	-	(14)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	(14)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	262	-	-	-	(262)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	70	-	-	-	(70)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	19	-	59	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	128	-	-	-	(109)	-	-	-	19	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	117	-	-	-	-	-	117	-
	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.	24 779	-	29 581	-	(24 118)	(25)	-	-	30 217	-
	За 2024 г.	52 544	-	20 575	-	(48 270)	-	-	-	24 779	-

3.6. ДОЛГОСРОЧНАЯ И КРАТКОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	305 400	-	-	(2 400)	-	303 000	
	За 2024 г.	310 400	-	-	(5 000)	-	305 400	
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.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	305 400	-	-	(2 400)	-	303 000	
	За 2024 г.	310 400	-	-	(5 000)	-	305 400	
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.	4 560	8 035	-	(3 757)	(57)	8 781	
	За 2024 г.	6 143	7 904	31	(9 518)	-	4 560	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 140	4 182	-	(3 725)	(56)	4 540	
	За 2024 г.	5 625	7 891	31	(9 408)	-	4 140	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14	2 967	-	(19)	(1)	2 962	
	За 2024 г.	19	-	-	(5)	-	14	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	68	1	-	(9)	-	60	
	За 2024 г.	150	4	-	(86)	-	68	
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.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1	-	-	-	-	1	
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	1	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5	-	-	-	-	5	
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	5	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	299	732	-	(4)	-	1 026	
	За 2024 г.	316	3	-	(20)	-	299	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1	-	-	-	1	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	32	152	-	-	-	185	
	За 2024 г.	27	6	-	-	-	32	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	1	-	-	-	1	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
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.	309 960	8 035	-	(6 157)	(57)	311 781	
	За 2024 г.	316 543	7 904	31	(14 518)	-	309 960	

Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.7. ВЫРУЧКА

Выручка от основной деятельности за 2024 год составила 99 392 тыс. руб.

Выручка от основной деятельности за 2025 год составила 293 395 тыс. руб.

3.8. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о себестоимости продаж товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	266 453	90 690
Затраты на оплату труда	6 009	1 194
Отчисления на социальные нужды	1 803	361
Амортизация	10 264	4 943
Прочие затраты	11 365	3 295
Итого по элементам	295 893	100 483
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	295 893	100 484