

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «ЗЖБО»

Общество с ограниченной ответственностью «Завод Железобетонных Опор» (ООО «ЗЖБО»)

ИНН 6673248574, КПП 667801001, ОГРН 1116673017361

Адрес: 623700, Свердловская область, г. Березовский, тер. Западная промзона, стр. 21А

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЗЖБО» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учёта, Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утверждённого приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 октября 2023 г. № 157н, иными действующими нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчетности организаций в Российской Федерации и учетной политикой организации.

При формировании отчетности отступлений от установленных правил бухгалтерского учета не допущено. Отчетность обеспечивает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества на 31 декабря 2025 г., финансовых результатах его деятельности и движении денежных средств за 2025 год.

1. Общая информация об организации

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Производство абразивных и неметаллических минеральных изделий, не включённых в другие группировки (код ОКВЭД 23.9) Дополнительный: Производство изделий из бетона для использования в строительстве (код ОКВЭД 23.61)

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Состав участников общества на 31.12.2025г.:

Черепанов Павел Олегович, доля 5%

Мадей Сергей Евгеньевич, доля 95%

Руководство Обществом осуществляют:

Управляющий - ИП Бучуков Сергей Владимирович, на основании договора оказания услуг по управлению юридическим лицом №05 от 07.04.2025г. Руководство с 07.04.2025 г. по настоящее время.

Управляющий - ИП Валеев Дмитрий Рашитович, на основании договора оказания услуг по управлению юридическим лицом №06 от 03.10.2025г. Руководство с 04.10.2025 г. по настоящее время.

Ранее управление Обществом осуществляли:

Управляющий - ИП Мадей Сергей Евгеньевич, на основании договора оказания услуг по управлению юридическим лицом №02 от 18.12.2019г. Руководство с 18.12.2019г. по 06.04.2025 г.

Управляющий - ИП Недовенченный Павел Владимирович, на основании договора оказания услуг по управлению юридическим лицом №01 от 06.12.2014г. Руководство с 06.12.2014 г. по 03.10.2025г.

2. Основа представления информации в отчетности

В данном разделе Пояснений раскрываются основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

В соответствии с пунктом 1 статьи 12 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации — российских рублях.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах рублей.

В соответствии с учётной политикой Общества ошибка признаётся существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один отчётный период она может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе отчётной информации, и приводит к искажению любой статьи (строки) бухгалтерской отчётности на 5 % и более.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на управляющего Обществом.

Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности переданы ИП Круподер Н.А. на основании договора бухгалтерского обслуживания.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Для расчета заработной платы используется бухгалтерская программа «1С: Зарплата и управление персоналом», редакция 3.1.

2.1. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества на 2025 год сформирована в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

С учетом права на упрощенное ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности на запасы обесценение не проверяются: Резервы под обесценение запасов не формируются. На отчетную дату запасы оцениваются по фактической себестоимости;

- основные средства;
- финансовые вложения.

Отсутствующие объекты и операции

В 2025 году в деятельности Общества отсутствовали операции, связанные с получением бюджетных средств и государственной помощи, ведением расчетов в иностранной валюте, созданием и использованием нематериальных активов, а также проведением научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

2.2. Основные средства

Актив признается основным средством (ОС), если он соответствует критериям, установленным Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020).

Общество применяет упрощенный подход, предусмотренный пунктом 5 ФСБУ 6/2020. Активы, соответствующие критериям основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более 100 000 (Ста тысяч) рублей за единицу, признаются расходами по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, в котором они были приобретены или созданы. Амортизация по таким активам не начисляется.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Части объекта существенно различающимися сроками полезного использования учитываются как самостоятельные инвентарные объекты.

Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, которая представляет собой первоначальную стоимость за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом ежемесячно.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета

Неотделимые улучшения в арендованные основные средства учитываются в составе основных средств Общества и амортизируются в течение срока полезного использования улучшений или срока аренды.

2.3. Финансовые вложения

К финансовым вложениям организации относятся:

-Предоставленные займы другим организациям.

-Депозитные вклады в кредитных организациях.

Классификация: Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные (срок обращения/погашения более 12 месяцев) и краткосрочные (до 12 месяцев включительно). Классификация осуществляется исходя из намерений организации и условий договоров.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Последующая оценка всех финансовых вложений осуществляется (субъектами малого предпринимательства) в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

2.4. Запасы

К запасам Общества относятся: сырье и материалы; готовая продукция; товары; незавершенное производство; специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда со сроком службы менее 12 месяцев.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в зависимости от способа их поступления в соответствии с требованиями п. 9-12 ФСБУ 5/2019.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии применяется способ оценки исходя из среднемесячной фактической себестоимости. Рассчитывается среднее арифметическое значение с учетом остатков на начало месяца и поступивших в течении месяца запасов.

Учет специальной одежды: Специальная одежда, учтенная на счете 10 «Материалы», списывается в расходы единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества. В целях обеспечения контроля ведется ее количественный учет.

Учет готовой продукции: Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости. Аналитический учет ведется по видам продукции. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

2.5. Займы и кредиты полученные и расходы по займам и кредитам

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договора и требованиями п. 8 ПБУ 15/2008.

В бухгалтерском учёте проценты по займам и кредитам отражаются обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) в соответствии с п. 4 ПБУ 15/2008.

2.6. Порядок формирования доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99).

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Доходы, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признавать доходами от обычных видов деятельности (ПБУ 9/99).

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с затратами на изготовление продукции, покупку товаров, их продажу, выполнение работ или оказание услуг.

К управленческим затратам относятся затраты, не связанные с производством продукции, работ, услуг. Они учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов (Дт 90.08 «Управленческие расходы» Кт 26).

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Расшифровки к статье «Основные средства» бухгалтерского баланса раскрыты в табличных пояснениях в таб. 4 «Основные средства».

3.2. Финансовые вложения

Расшифровки к статье «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса раскрыты в табличных пояснениях в таб. 5 «Финансовые вложения».

3.3. Запасы

У Общества отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, а также запасы, переданные в залог или находящиеся в пути, по состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 год. Расшифровки к статье «Запасы» бухгалтерского баланса раскрыты в табличных пояснениях в таблице 6 «Запасы».

3.4. Дебиторская задолженность

Расшифровки к статье «дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса раскрыты в табличных пояснениях в таб. 7 «Дебиторская задолженность».

3.5. Денежные средства

Денежные средства Общества включают средства на рублёвых расчётных счетах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года остатков денежных средств, обременённых обязательствами или ограниченных в использовании, у Общества не имелось.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в **Отчёте о движении денежных средств** и представлена в **бухгалтерском балансе** Общества (строка 1250).

3.6. Заемные средства

Расшифровки к статье «Заемные средства» бухгалтерского баланса раскрыты в табличных пояснениях в таб. 8 «Обязательства».

3.7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

Расшифровки к статье «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса раскрыты в табличных пояснениях в таб. 8 «Обязательства».

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах сделан пересчет показателей 2024 года из-за изменения правил формирования отчетности с целью обеспечить сопоставимость данных. (Требование подп. «г» п. 69 ФСБУ 4/2023) стр.2340 «Прочие доходы» и стр. 2350 «Прочие расходы».

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

В составе выручки преимущественно преобладают доходы от продажи готовой продукции по основному виду деятельности.

Структура доходов от обычных видов деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка всего	618 088	580 307
в том числе:		
Готовая продукция	545 392	517 336
Покупные товары	51 113	43 556
Сдача имущества в аренду	21 532	19 402
Прочие услуги	51	13

4.2. Себестоимость

Расшифровка себестоимости раскрыта в табл.10 «Расходы по обычным видам деятельности».

4.3. Прочие доходы строка 2340

Состав прочих доходов, с учетом сопоставимости данных (тыс.руб.)

Наименование показателя	строка	2025г	2024г	2024г до пересчета
Прочие доходы	2340	977	114	2215
в том числе:				
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		667	-	-
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-	1897
Иная операционная деятельность		310	114	318
в том числе:				
Штрафы, пени, неустойки полученные за нарушение условий договора		0	100	100
Возмещение ущерба по суду		0	0	204
Компенсация расходов по охране труда		310	0	0
Возврат госпошлины		0	14	14

4.4. Прочие расходы строка 2350

Состав прочих расходов, с учетом сопоставимости данных (тыс.руб.)

Наименование показателя	строка	2025г	2024г	2024г до пересчета
Прочие расходы	2350	3728	4282	6383
в том числе:				
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		1073	1918	1918
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		2253	2023	3920
Иная операционная деятельность		402	341	545
в том числе:				
Штрафы, пени, неустойки к уплате		22	-	-
Услуги банка		309	137	137
Возмещение ущерба по суду		0	204	408
Прочие		71	-	-

В 2025 году в Учетную политику Общества внесены изменения, связанные с введением в действие с 01 января 2025 года новых федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»; ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

Управляющий _____ Бучуков Сергей Владимирович

31 марта 2026 г.



4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	327 477	(93 573)	899	(6 430)	4 232	(23 296)	-	-	-	-	-	324 815	(113 262)	
	3а 2024 г.	267 536	(66 486)	49 945	-	-	(21 351)	-	-	-	-	-	327 477	(93 573)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	193 567	(20 874)	121	-	-	(6 739)	-	-	-	-	-	193 689	(27 613)	
	3а 2024 г.	149 492	(14 445)	44 076	-	-	(6 429)	-	-	-	-	-	193 567	(20 874)	
Сооружения	3а 2025 г.	42 998	(16 274)	-	-	-	(4 558)	-	-	-	-	-	42 998	(20 832)	
	3а 2024 г.	42 998	(11 703)	-	-	-	(4 572)	-	-	-	-	-	42 998	(16 274)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	89 116	(55 506)	657	(5 866)	3 667	(11 905)	-	-	-	-	-	86 776	(64 368)	
	3а 2024 г.	73 338	(39 546)	5 781	-	-	(10 224)	-	-	-	-	-	89 116	(55 506)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	87	(10)	121	-	-	(85)	-	-	-	-	-	208	(96)	
	3а 2024 г.	-	-	87	-	-	(10)	-	-	-	-	-	87	(10)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	427	(427)	-	(203)	203	-	-	-	-	-	-	224	(224)	
	3а 2024 г.	427	(427)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	427	(427)	
Земельные участки	3а 2025 г.	790	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	790	-	
	3а 2024 г.	790	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	790	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	491	(481)	-	(361)	361	(10)	-	-	-	-	-	130	(130)	
	3а 2024 г.	491	(365)	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-	491	(481)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	3а 2025 г.	2 933	(433)	5 443	(64)	-	(238)	-	-	-	5 443	(46)
	3а 2024 г.	15 579	(4 227)	2 933	(5 583)	732	(2 674)	-	-	-	2 933	(433)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 933	(433)	5 443	(64)	-	(238)	-	-	-	5 443	(46)
	3а 2024 г.	15 579	(4 227)	2 933	(5 583)	732	(2 674)	-	-	-	2 933	(433)

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	216 160	235 614	211 612
в том числе:			
Здания	166 076	172 693	135 046
Сооружения	22 166	26 724	31 296
Машины и оборудование (кроме офисного)	27 806	36 110	45 144
Офисное оборудование	112	77	-
Другие виды основных средств	-	10	126
Неамортизируемые основные средства - всего	790	790	790
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	790	790	790
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	187	249	311
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	187	249	311
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	3а 2025 г.	142	-	6 221	-	-	(6 221)	142	-
	3а 2024 г.	2 581	-	6 363	-	-	(8 802)	142	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	213	-	-	(213)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оргтехника и мебель	3а 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	244	-	-	(244)	-	-
Оборудование	3а 2025 г.	142	-	444	-	-	(444)	142	-
	3а 2024 г.	142	-	2 918	-	-	(2 918)	142	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	5 443	-	-	(5 443)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 933	-	-	(2 933)	-	-
Малоценное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	268	-	-	(268)	-	-
Расходные материалы, МБП	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 439	-	-	-	-	(2 439)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	3а 2024 г.	34 947	-	9 155	-	(48)	(44 054)	-	-
в том числе: СКЛАД 4	3а 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	3а 2024 г.	34 904	-	7 630	-	-	(42 533)	-	-
СКЛАД 3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 520	-	-	(1 520)	-	-
СТРОИТЕЛЬСТВО НАКЛАДНЫЕ РАСХОДЫ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	43	-	5	-	(48)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	60 620	(60 620)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	500	-	744 350	(744 850)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	60 620	(60 620)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	500	-	744 350	(744 850)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	60 620	(60 620)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	500	-	744 350	(744 850)	-	-	-	-	-	-

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.	62 112	-	492 782	(514 425)	-	-	X	X	40 469	-
	3а 2024 г.	47 887	-	513 892	(499 666)	-	-	X	X	62 112	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	47 578	-	319 333	(5 641)	-	-	(333 633)	-	27 637	-
	3а 2024 г.	40 830	-	391 786	(5 326)	-	-	(379 712)	-	47 578	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	14 535	-	-	(460 322)	-	-	458 619	-	12 832	-
	3а 2024 г.	7 057	-	-	(485 519)	-	-	492 997	-	14 535	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	43 036	(46 203)	-	-	3 167	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 840	(6 465)	-	-	(375)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	130 414	(2 260)	-	-	(128 154)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	115 266	(2 357)	-	-	(112 909)	-	-	-

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	-	-	-
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	3а 2025 г.	1 097	-	-	-	(1 097)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 097	-	-	-	-	-	1 097	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 097	-	-	-	(1 097)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 097	-	-	-	-	-	1 097	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	90 631	(166)	48 035	-	(87 357)	-	-	-	51 309	(166)
	3а 2024 г.	44 761	(166)	83 786	100	(38 015)	-	-	-	90 631	(166)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 321	(166)	1 412	-	(6 231)	-	-	-	1 502	(166)
	3а 2024 г.	1 792	(166)	6 139	-	(1 611)	-	-	-	6 321	(166)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	78 098	-	45 491	-	(78 020)	-	-	-	45 569	-
	3а 2024 г.	37 384	-	77 050	-	(36 336)	-	-	-	78 098	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	(100)	100	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 106	-	-	-	(3 106)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 034	-	(860)	-	(68)	-	-	-	3 106	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 931	-	1 133	-	-	-	-	-	4 064	-
	3а 2024 г.	1 550	-	1 381	-	-	-	-	-	2 931	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	174	-	-	-	-	-	-	-	174	-
	3а 2024 г.	-	-	174	-	-	-	-	-	174	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	91 728	(166)	48 035	-	(88 454)	-	-	X	51 309	(166)
	3а 2024 г.	44 761	(166)	84 883	100	(38 015)	-	-	X	91 728	(166)

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	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	7 966	35 424	-	(4 904)	-	(1 225)	37 261
	3а 2024 г.	12 969	-	-	-	-	-	7 966
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	6 700	30 000	-	-	-	-	36 700
	3а 2024 г.	6 700	-	-	-	-	-	6 700
Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	1 266	5 424	-	(4 904)	-	(1 225)	561
	3а 2024 г.	6 269	-	-	(5 003)	-	-	1 266
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	248 171	106 049	-	(235 729)	-	1 225	119 716
	3а 2024 г.	191 327	107 961	-	(51 116)	-	-	248 170
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	143 234	102 369	-	(143 214)	-	-	102 389
	3а 2024 г.	127 231	64 515	-	(48 511)	-	-	143 234
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 945	17	-	(1 451)	-	-	511
	3а 2024 г.	1 336	1 594	-	(985)	-	-	1 945
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	3а 2024 г.	16	5	-	(8)	-	-	13
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	1 225	1 225
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	87 950	-	-	(87 800)	-	-	150
	3а 2024 г.	55 850	32 100	-	-	-	-	87 950
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	422	2 905	-	(44)	-	-	3 282
	3а 2024 г.	595	165	-	(338)	-	-	422
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 479	243	-	(520)	-	-	1 202
	3а 2024 г.	1 187	299	-	(7)	-	-	1 479
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	9 738	514	-	-	-	-	10 252
	3а 2024 г.	1 883	7 855	-	-	-	-	9 738
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	855	2	-	(152)	-	-	704
	3а 2024 г.	708	147	-	-	-	-	855
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 531	-	-	(2 531)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 511	1 282	-	(1 262)	-	-	2 531
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Итого	3а 2025 г.	256 137	141 473	-	(240 633)	-	X	156 977
	3а 2024 г.	204 296	107 961	-	(51 116)	-	X	256 136

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	515 784	535 483
Затраты на оплату труда	58 654	51 913
Отчисления на социальные нужды	8 997	9 985
Амортизация	23 534	24 025
Прочие затраты	116 807	97 444
Итого по элементам	723 777	718 850
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(138 619)	(158 642)
Итого расходы по обычным видам деятельности	585 158	560 208