

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Сударушка» за 2025 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сударушка» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Сударушка»
Сокращенное наименование	ООО «Сударушка»
Дата государственной регистрации	07.10.2011
Юридический адрес	г.Воронеж Латненская ул, дом № 5.офис 1А
Фактический адрес	г.Воронеж Латненская ул, дом № 5офис 1А
Почтовый адрес	г.Воронеж Латненская ул, дом № 5, офис1А
Телефон	+74732-43-97-45
Адрес электронной почты	sudarka@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	3665085190
ОГРН	1113668041585
Код ОКПО	30072988
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	10.61.3 (Производство крупы и гранул из зерновых культур)
Сведения о дополнительных видах деятельности	46.36.1 Торговля оптовая сахаром 46.38.23 Торговля оптовая мукой и макаронными

изделиями
46.38.24 Торговля оптовая крупами

ОКФС 12300/16

Среднегодовая численность
сотрудников 2025 72 чел.

Обособленное подразделение 302501, Орловская область, Орловский р-н,
Никуличи д, Наугорская ул, дом № 1; постановка на
учет 11.04.2013, КПП 572045001; среднегодовая
численность сотрудников – 30 чел.

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) руб., оплачен полностью.

1.3. Участники Общества

(основание: п.27 ПБУ 4/99):

№ п/п	Наименование ЮЛ/ ФИО	Размер доли (%)
1	Корчагин Павел Иванович	50
2	Ушакова Елена Анатольевна	50

1.4. Информация об органах управления

(основание: п.31 ПБУ 4/99)

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Корчагин Павел Иванович, Протокол № 2109/2020 от 21.09.2020г., Протокол № 3 от 21.09.2023 г. о продлении полномочий с 21.09.2023 сроком на 3 года.

Главный бухгалтер — Куроедова Наталья Владимировна, Приказ 61/ЛСВ от 01.09.2025г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

(Основание: ПБУ 1/2008)

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

1. Основные средства

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Актив признается объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

2. Арендованные объекты основных средств

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» в составе основных средств. Срок аренды для целей ФСБУ 25/2018 определяется как наиболее вероятный срок использования предмета аренды, исходя из намерений руководства и условий договора (включая возможность пролонгации).

В качестве ставки дисконтирования для целей ФСБУ 25/2018 применяется процентная ставка по действующему кредитному договору (договору возобновляемой кредитной линии), заключенному на дату, близкую к дате начала аренды. Если ставка по кредитному договору является плавающей (привязанной к ключевой ставке ЦБ РФ), для дисконтирования используется ставка, действующая на дату первоначальной оценки обязательства по аренде (дату признания ППА), которая в дальнейшем не пересматривается. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом

3. Нематериальные активы (НМА)

Объекты НМА отсутствуют.

4. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе отражаются в составе соответствующих им показателей, основных средств или нематериальных активов (в составе прочих внеоборотных активов). В случае существенности незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе обособленно в составе отдельного показателя.

5. Учет запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Малоценные объекты, у которых срок полезного использования больше 12 месяцев, списываются на расходы единовременно.

Для обеспечения контроля за сохранностью инвентаря, инструментов, спецодежды, спецоснастки и т.д. стоимость таких материалов после передачи их в производство принимаются на забалансовый счет, основание п.8 ФСБУ 5/2019.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

6. Учет затрат на производство и готовая продукция

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

В фактическую стоимость готовой продукции входят затраты:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;

- амортизация;
 - затраты на доставку сырья, товара и готовой продукции;
 - прочие затраты
- Основание: пункт 23 ФСБУ 5/2019

6. Коммерческие и управленческие (общехозяйственные) расходы

Управленческие расходы признаются в составе расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания. Данные расходы не включаются в производственную себестоимость готовой продукции (работ, услуг), а списываются ежемесячно в последний день отчетного периода.

Коммерческие расходы, связанные с продажей готовой продукции, товаров, работ, услуг, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания. Все коммерческие расходы, кроме расходов на транспортно-заготовительные работы, ежемесячно в последний день отчетного периода списываются без распределения между проданной и непроданной продукцией (товарами) и без включения в производственную себестоимость.

7. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Пересчет денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. В отчете о финансовых результатах курсовые разницы показываются свернуто.

8. Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором.

9. Критерии признания существенной ошибки

Существенной признается ошибка, составляющая 7% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

10. Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 5 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

11. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам каждый год не ранее 1 октября.

3. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ

(Основание: пункт 21 ПБУ 1/2008)

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Дочерних и зависимых обществ нет.

ООО «Сударушка» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (ТЫС.РУБ)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				переклассифицировано первоначальная (перерецененная) стоимость	первоначальная (перерецененная) стоимость	на конец периода	
		на начало года	поступило	спилено	амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

1.3. 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	-	-	-

1.4. 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	-	-	-

1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

	За 2025 г.	За 2024 г.																			
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты придорожного пользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	в том числе	всего	в том числе	всего	в том числе	всего
Здания	5 371	106 757	5 371	110 566	2 429	119 561
Машины и оборудование (кроме офисного)	87 937	8 920	91 214	10 228	96 370	12 144
Офисное оборудование	411	411	189	189	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 407	621	5 592	914	8 482	8 482
Неамортизируемые основные средства - всего	4 959	4 959	4 959	4 959	4 959	4 959
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы						
основные средства, потребляемые для основных средств, с течением времени не меняются						
Земельные участки	4 959	4 959	4 959	4 959	4 959	4 959
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости						

2.4. 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.	
	в том числе	всего	в том числе	всего	в том числе	всего
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						

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

	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	в том числе	всего	в том числе	всего	в том числе	всего

Наименование показателя	Период	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.	-	-	5 508	-	-	(5 508)	-	-
	За 2024 г.	119	-	437	-	-	(556)	-	-
08.04 Оборудование	За 2025 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
	За 2024 г.	119	-	204	-	-	(323)	-	-
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	За 2025 г.	-	-	850	-	-	(850)	-	-
	За 2024 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
Создания	За 2025 г.	-	-	1 008	-	-	(1 008)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 502	-	-	(3 502)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	8 272	-	-	(1 759)	6 513	-
	За 2024 г.	-	-	951	-	-	(951)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 022	-	-	(1 022)	-	-
	За 2024 г.	-	-	400	-	-	(400)	-	-
Ангар нежилое здание, общая площадь 509 кв.м. литер Ж, кадастр.номер 57/10/0550101-564	За 2025 г.	-	-	337	-	-	(337)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 059	-	-	-	6 059	-
Нория модели НПЗ-10-Э(Ц) 2025г	За 2025 г.	-	-	454	-	-	-	454	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кондиционирование подвального помещения Воронеж	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Холодный цех /Неотделимые улучшения/ г. Воронеж, Латвская 5	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Теплый цех /Неотделимые улучшения/ г. Воронеж, Латвская 5	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аэрационная станция глубоких биол. очистки УОСВ ТОПАС 6 Пр ДУ80	За 2025 г.	-	-	304	-	-	(304)	-	-
	За 2024 г.	-	-	459	-	-	(459)	-	-
Компьютер персональный	За 2025 г.	-	-	189	-	-	(189)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Именения за период					
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
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.	-	-	-	-	-	-
в том числе	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	слисано		текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	97 937	-	706 200	(804 137)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	43 094	-	26 508 618	(26 453 775)	-	-	-	-	97 937
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	444 900	(444 900)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	26 130 894	(26 130 894)	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	97 937	-	261 300	(359 237)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	43 094	-	377 724	(322 881)	-	-	-	-	97 937
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	97 937	-	706 200	(804 137)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	43 094	-	26 508 618	(26 453 775)	-	-	-	-	97 937

3.2. 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. 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.	549 332	-	3 448 699	(3 343 526)	-	-	X	-	654 505	-	
	За 2024 г.	737 100	-	3 686 021	(3 853 789)	-	-	X	-	549 332	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	29 700	-	233 763	(8 790)	-	-	-	(188 285)	66 389	-	
	За 2024 г.	122 225	-	284 274	(18 655)	-	-	-	(358 144)	29 700	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	145 494	-	2 801	(2 988 245)	-	-	-	3 061 787	211 837	-	
	За 2024 г.	117 589	-	265	(3 443 429)	-	-	-	3 471 069	145 494	-	
Товары	За 2025 г.	373 802	-	3 037 035	(336 270)	-	-	-	(2 698 402)	376 164	-	
	За 2024 г.	496 310	-	3 207 479	(391 065)	-	-	-	(2 938 922)	373 802	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	336	-	-	(221)	-	-	-	-	115	-	
	За 2024 г.	977	-	-	(641)	-	-	-	-	336	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	175 101	-	-	-	-	(175 101)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	174 003	-	-	-	-	(174 003)	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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	-	-	-

5. Дебиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года		(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)									по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам		
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
В том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	694 609 718 472	(11 762) (18 159)	339 196 545 540	(609 289) (569 402)	(1) (1)	(609 289) (569 402)	(1) (1)	(609 289) (569 402)	(1) (1)	(609 289) (569 402)	(1) (1)	(609 289) (569 402)	(1) (1)	424 517 694 609	(11 762) (11 762)
В том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	152 620 295 910	(11 762) (11 958)	125 173 138 014	(131 222) (281 304)	- -	(131 222) (281 304)	- -	(131 222) (281 304)	- -	(131 222) (281 304)	- -	(131 222) (281 304)	- -	146 571 152 620	(11 762) (11 762)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	393 519 305 333	- (6 201)	206 182 372 180	(386 028) (283 993)	- -	(386 028) (283 993)	- -	(386 028) (283 993)	- -	(386 028) (283 993)	- -	(386 028) (283 993)	- -	213 673 393 519	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 883 18 964	- -	1 248 -	(14 583) (4 082)	- -	(14 583) (4 082)	- -	(14 583) (4 082)	- -	(14 583) (4 082)	- -	(14 583) (4 082)	- -	1 547 14 883	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	130 129 98 683	- -	248 31 446	(77 454)	- -	(77 454)	- -	(77 454)	- -	(77 454)	- -	(77 454)	- -	52 922 130 129	- -
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	4 452	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 452	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 457	- -	1 707 3 457	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 164 3 457	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 19	- -	- -	- (19)	- -	- (19)	- -	- (19)	- -	- (19)	- -	- (19)	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	158	-	(1)	-	-	158	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	24	-	-	-	-	24	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	6	-	(4)	-	-	6	-
	3а 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	(442)	-	442	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	694 609	(11 762)	339 196	-	(609 289)	-	-	424 517	X
	3а 2024 г.	718 472	(18 159)	545 540	-	(569 402)	(1)	(6 397)	694 609	X

5.2. 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	291 578	279 816	469 674	457 912	529 777	511 619
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	146 628	134 866	152 620	140 858	295 910	283 952
Расчеты с покупателями и заказчиками	144 795	144 795	317 054	317 054	233 867	227 666
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	156	156	-	-	-	-

6. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	списано	
Долгосрочные обязательства - 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 по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	661 836 915 452	101 347 207 714	(392 008) (461 330)	- -	- -	- -	371 175 661 836	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	266 071 171 121	91 888 162 610	(240 738) (67 660)	- -	- -	- -	117 221 266 071	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	44 694 28 295	3 576 44 694	(45 071) (28 295)	- -	- -	- -	3 199 44 694	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 739 8 739	1 910 -	(8 739) -	- -	- -	- -	1 910 8 739	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	46 -	- -	- -	- -	- -	46 -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	15 43	- -	(15) (28)	- -	- -	- -	- 15	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	3 574	-	-	-	-	3 574	-

7. Обеспечения обязательств

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

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 283 023	3 910 577
Затраты на оплату труда	32 946	23 259
Отчисления на социальные нужды	10 096	7 132
Амортизация	11 075	10 501
Прочие затраты	176 822	168 548
Итого по элементам	3 513 962	4 120 018
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(116 967)	(235 746)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 396 995	3 884 272

6. ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(основание: пункт 20 ПБУ/2008)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество способно продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество:

- добросовестно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками.

Руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор Корчагин П.И.

Исп. главный бухгалтер Куроедова Н.В.

«31» марта 2026г.