

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «СДКА» за 2025 год.**

**1. Общие сведения**

1.1. Полное фирменное наименование:  
Общество с ограниченной ответственностью «СДКА».

Юридический адрес:  
143300, Московская область, город Наро-Фоминск, ул Маршала Жукова Г.К., стр. 164,  
офис 3  
ИНН 5030094492  
КПП 503001001  
ОГРН 1185074011330

1.2. Правовое положение общества: Гражданский кодекс РФ, Федеральный закон №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочие федеральные законы и правовые акты.

1.3. Бухгалтерская отчетность ООО «СДКА» составлена в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.99г. № 43н и иными положениями по бухгалтерскому учету.  
Валюта отчетности – российский рубль.

1.4. Деятельность осуществляется на территории РФ. Общество не имеет обособленные структурные подразделения – филиалы и представительства.  
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. – 40 чел.  
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024г. – 38 чел.  
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023г. – 30 чел.

1.5. ООО «СДКА» является юридическим лицом, имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на балансе. Общество от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, несет обязанности в соответствии с Уставом и действующим законодательством.

1.6. ООО «СДКА» осуществляет следующие виды деятельности:  
- деятельность грузового автомобильного транспорта  
- торговля оптовая молочными продуктами

1.7. Органами управления ООО «СДКА» являются:  
-Общее собрание участников Общества;  
-Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества.

Исполнительный орган Общества:

Астахова Надежда Викторовна – с 10.04.2024 по н.в.

Ковш Алексей Николаевич – с 14.05.2020 по 09.04.2024.

Участниками Общества являются:

Состав участников	Доля в УК, %	Срок полномочий
Ковш Алексей Николаевич	66	27.12.2021 по н.в.
Астахова Надежда Викторовна	34	27.12.2021 по н.в.

1.8. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 10 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Обязательная ежегодная инвентаризация проводилась на основании приказа №бн от 19.11.2025г. «О проведении инвентаризации имущества и финансовых обязательств к годовому отчету за 2025г» по состоянию:

№ п/п	Объект инвентаризации	Дата
1.	Основные средства	на 31.12.2025
2.	Материалы	на 31.12.2025
3.	Товары	на 31.12.2025
4.	Денежные средства	на 31.12.2025
5.	Финансовые вложения	на 31.12.2025
6.	Дебиторская задолженность	на 31.12.2025
7.	Кредиторская задолженность	на 31.12.2025
8.	Расчеты по кредитам и займам	на 31.12.2025

В ходе инвентаризации расхождений между данными бухгалтерского учета и фактическим наличием материальных ценностей и обязательств не выявлено. Результаты инвентаризации утверждены ведомостью учета результатов, выявленных инвентаризацией.

## 2. Учетная политика

### 2.1. Основные положения Учётной политики в 2025 году:

#### Общие положения и нормативная база

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с требованиями:

Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ)

положений по бухгалтерскому учету (ПБУ)

иных нормативных актов Российской Федерации

Учетная политика применяется последовательно из периода в период. Изменения допускаются только при изменении законодательства, условий деятельности или при необходимости повышения достоверности отчетности.

#### Концептуальные основы учета

Финансовая отчетность формируется исходя из следующих допущений:

**непрерывность деятельности** — Общество не имеет намерений прекращения или существенного сокращения деятельности;

**метод начисления** — доходы и расходы признаются в периоде их возникновения;

**приоритет содержания над формой** — операции отражаются исходя из их экономической сущности;

**осмотрительность** — активы и доходы не завышаются, обязательства и расходы не занижаются.

Существенные оценки и профессиональные суждения применяются при формировании отчетности, в том числе при:

определении сроков полезного использования активов;

оценке обесценения активов;

формировании резервов;

классификации договоров аренды.

### **Основные средства и инвестиционная недвижимость**

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020.

Актив признается основным средством при одновременном выполнении критериев признания и стоимости свыше **100 000 руб.**

Первоначальная оценка — по фактическим затратам

Последующая оценка — по первоначальной стоимости (без переоценки)

Амортизация — **линейный метод**

Срок полезного использования определяется на основе:

ожидаемого периода использования;

технических характеристик;

нормативных ограничений.

Общество ежегодно анализирует наличие признаков обесценения активов.

Недвижимость, используемая для получения арендного дохода, классифицируется как **доходные вложения в материальные ценности.**

### **Аренда (ФСБУ 25/2018)**

Общество применяет модель учета аренды с признанием:

права пользования активом;

обязательства по аренде.

Обязательства дисконтируются с использованием ставки привлечения заемных средств.

Не применяется признание актива и обязательства в случаях:

краткосрочной аренды (до 12 месяцев);

аренды объектов низкой стоимости (до 300 тыс. руб.).

Проценты по обязательствам отражаются в составе прочих расходов.

### **Запасы**

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Оценка — по фактической себестоимости

Метод списания — **ФИФО**

На отчетную дату применяется тест на обесценение

Запасы отражаются по наименьшей из:

себестоимости;

чистой стоимости продажи

При наличии признаков обесценения формируется резерв.

### **Финансовые инструменты и дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность признается по номинальной стоимости с учетом оценки ее возвратности.

Общество формирует **резерв по сомнительным долгам** на основе:

анализа финансового состояния дебиторов;

сроков задолженности;

экспертной оценки вероятности погашения.

Резерв является оценочным значением и пересматривается на каждую отчетную дату.

#### **Доходы**

Доходы признаются в соответствии с ПБУ 9/99.

Выручка отражается при выполнении всех условий:

передача контроля (результата работ/услуг);

возможность достоверной оценки;

высокая вероятность получения экономических выгод.

Доходы от аренды признаются равномерно в течение срока договора.

#### **Расходы**

Расходы признаются в соответствии с ПБУ 10/99:

по методу начисления;

в периоде их возникновения;

с учетом принципа сопоставимости доходов и расходов.

Расходы по займам признаются в составе прочих расходов, за исключением случаев капитализации.

#### **Заемные средства**

Обязательства по займам и кредитам учитываются по амортизируемой стоимости.

Проценты:

начисляются на отчетную дату;

отражаются в составе прочих расходов;

капитализируются при создании инвестиционных активов.

#### **Налог на прибыль**

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02.

применяется балансовый метод учета временных разниц;

отражаются отложенные налоговые активы и обязательства;

текущий налог соответствует данным налоговой декларации.

#### **Оценочные обязательства**

Общество формирует оценочные обязательства, в том числе:

резерв на оплату отпусков;

резерв по сомнительным долгам.

Оценка производится на основании профессионального суждения и пересматривается на отчетную дату.

#### **Существенные оценки и неопределенности**

Подготовка отчетности требует использования оценок, включая:

срок полезного использования активов;

оценку ликвидационной стоимости;

вероятность взыскания дебиторской задолженности;

наличие признаков обесценения активов.

Фактические результаты могут отличаться от оценок.

#### **Контроль и достоверность учета**

Общество обеспечивает:

документальное подтверждение всех операций;

ведение учета в автоматизированной системе;

регулярную инвентаризацию активов и обязательств;

внутренний контроль операций.

### **3. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Все показатели в табличных формах (если не указано иного) отражены в тысячах рублей.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основании учетной политики, утвержденной приказом директора, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также действующих положений и стандартов по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило 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, и, следовательно, обязательства будут погашать в установленном порядке.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

#### 4. Информация по связанным сторонам и сделкам с ними.

Для целей настоящей годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на 31 декабря 2025 г. были выделены следующие связанные стороны:

Связанными сторонами по отношению к ООО «СДКА» за 2025 год являются:

№ п/п	Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	Объем операций в 2025 году	Объем операций в 2024 году
1	АВТОКАД ООО	Доли владения ЮЛ-Участники Общества	Предоставление займов	55 019 610	45 260 780,00

#### Незавершенные сделки со связанными сторонами

№ п/п	Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	По состоянию на 31.12.2025 г.	По состоянию на 31.12.2024 г.
1	АВТОКАД ООО	Доли владения ЮЛ-Участники Общества	Предоставление займов	55 019 610	45 260 780,00

По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Выручка, полученная по договорам со связанными организациями, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами отсутствует.

## 5. Бенефициарный владелец

Бенефициарным владельцем Общества является

1. Ковш Алексей Николаевич
2. Астахова Надежда Викторовна

## 6. Раскрытие информации по бухгалтерской отчетности.

### Основные средства (строка 1150)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Переоценка основных средств в Обществе не проводилась.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение не выявила признаков обесценения и снижения их балансовой стоимости.

По состоянию на 31.12.2025 у Общества отсутствуют авансы, уплаченные в качестве предварительной оплаты в счет приобретения, создание основных средств.

Структура показателя строки 1150 «Основные средства» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства в эксплуатации	11 024	15 888	11 891
Права пользования активами	20 742	53 398	101 636
Итого:	31 766	69 286	113 527

Начисление амортизации производится линейным способом.

Право пользования активом отражается на субсчете «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства». Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Информация об объектах аренды:

Объект аренды	Адрес	Реквизиты договора	Срок действия договора	Срок аренды для целей применения ФСБУ 25/2018	Дата признания актива в качестве ППА

Нежилое помещение г. Наро-Фоминск, ул. Маршала Жукова Г.К., стр. 164, 2 этаж.333кв.м	г. Наро- Фоминск, ул. Маршала Жукова Г.К	Договор аренды нежилого помещения №16/2-24 от 01.06.2024	11 месяцев	24 месяцев	01.01.2024
--	---	---	------------	------------	------------

Процентная ставка при дисконтировании применена по ставке банковских кредитов, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

#### **Финансовые вложения (строка 1170)**

В составе финансовых вложений Обществом по состоянию на 31.12.2025 учитываются выданные займы

тыс. руб.

Полная информация по финансовым вложениям представлена в разделах 5.1, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### **Запасы (строка 1210)**

Полная информация по запасам представлена в разделе 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

Обществом было проведено тестирование на обесценение запасов. Признаки обесценения не выявлены. В связи с этим резерв в 2025 г не создан.

#### **Дебиторская задолженность (строка 1230)**

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. В отчетном и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резерв по сомнительным долгам	250	8 555	-

Полная информация по дебиторской задолженности представлена в разделах 7.1, 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### **Прочие оборотные активы (строка 1260)**

Прочие оборотные активы	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов	1417	2035	2180
Итого:	1417	2035	2180

#### **Кредиторская задолженность (строка 1520)**

Полная информация по кредиторской задолженности представлена в разделах 8.1, 8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### **Оценочные обязательства (строка 1540)**

Согласно ПБУ 8/2010 предприятие создает резерв на оплату отпусков путём ежемесячных отчислений.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резерв ежегодных отпусков	1709	1132	-
Итого:	1709	1132	

Полная информация по кредиторской задолженности представлена в разделах 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество не формирует показателей по сегментам.

Информация по займам. На конец отчетного периода Общество не имеет задолженность по займам

#### **6.1. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.**

Выручка от продажи товаров определяется методом начисления на дату перехода права собственности на основании предъявленных покупателям (заказчикам) расчетных документов в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка по оказанным услугам, в том числе по договорам комиссии, определяется по дате составления актов выполненных работ, оказанных услуг в конце отчетного периода, в котором оказывались работы или услуги.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Выручка отражена в Отчете о Финансовых результатах и составляет за 2025 год 816 671 тыс. руб. (стр.2110). Датой получения доходов признается дата реализации товаров (работ, услуг).

Себестоимость продаж (стр.2120) за 2025 год составляет себестоимость реализованной продукции – 705 658 тыс. руб.

Проценты к получению отражены по стр.2320 и составили за отчетный период 8409 тыс. руб.

Проценты к уплате отражены по стр.2330 и составили за отчетный период 402 тыс. руб., в том числе ППА – 402 тыс. руб. В 2023 г- 166 тыс. руб.

Информацию о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете по ПБУ 18/02 за отчетный период, раскрывается в Отчете о финансовых результатах в [строке 2412](#) «Отложенный налог на прибыль». В данную строку включены разницы, возникшие при пересчете отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых

обязательств (ОНО) в связи с изменением ставки налога на прибыль (п. [14](#) и [15](#) ПБУ 18/02) с 1 января 2025 года с 20 до 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ в редакции Федерального закона от 12.07.2024 N 176-ФЗ).

В связи с изменением ставки налога на прибыль Общество произвело пересчет отложенных налогов. Эффект от повышения ставок в 2025 году учитываются на 31 декабря 2024 года. Разницы, которые возникли в связи с пересчетом отложенных налоговых активов и обязательств, были отнесены на [счет 99](#) «Прибыли и убытки» (п. [14](#), [15](#) ПБУ 18/02):

## **6.2. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств.**

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

Общество в 2025 году не привлекало дополнительные денежные средства, в том числе:

- не открывало и не использовало кредитные линии;
- не привлекало банковского кредитования, в том числе на условиях овердрафта.

## **7. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но незавершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в бухгалтерской (финансовой) отчетности на момент составления, в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

## **8. Информация о совершенных обществом крупных сделках.**

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2024г. не совершались.

## **9. События после отчетной даты.**

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

Непрерывность деятельности:

В 2025 году открытых процедур ликвидации, реорганизации и банкротства, которые могут привести к прекращению непрерывности деятельности Общества не зафиксировано.

Чистые активы Общества на 31.12.2025г. Составили 71 619 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2024г. составили 69 407 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2023 г. составили 56 700 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на изготавливаемую продукцию Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

#### **10. Существующие потенциальные риски**

Общество не является участником в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Обществом не создавался резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества.

#### **11. Информация по прекращаемой деятельности.**

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

#### **12. Информация о совместной деятельности.**

Общество в 2025г. не участвовало в совместной деятельности.

#### **13. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «СДКА»

Астахова Н.В.

31 марта 2026 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

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

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

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

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

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

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

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

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	143 407	(127 683)	-	(7 129)	7 129	(7 000)	-	-	-	-	-	150 484	(139 573)
	3а 2024 г.	91 860	(79 969)	-	(10 334)	8 643	(9 600)	-	-	-	-	-	143 407	(127 683)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	112	(13)	-	(112)	16	(3)	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	143 407	(127 683)	-	(7 129)	7 129	(7 000)	-	-	-	-	-	150 484	(139 573)
	3а 2024 г.	91 748	(79 956)	-	(10 221)	8 626	(9 597)	-	-	-	-	-	143 407	(127 683)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	102 347	(48 949)	2 956	(3 509)	744	(30 660)	-	-	87 588	(66 846)	
	3а 2024 г.	160 735	(59 099)	3 854	(361)	345	(37 124)	-	-	102 347	(48 949)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	3 509	(319)	2 956	(3 509)	744	(1 325)	-	-	2 956	(900)	
	3а 2024 г.	-	-	3 854	(345)	345	(664)	-	-	3 509	(319)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	98 839	(48 630)	-	-	-	(29 335)	-	-	84 631	(65 946)	
	3а 2024 г.	160 735	(59 099)	-	(16)	-	(36 460)	-	-	98 839	(48 630)	

##### 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	31 653	69 122	113 527
в том числе:			
Здания	2 057	3 190	-
Транспортные средства	29 596	65 932	113 428
Офисное оборудование	-	-	99
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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



## 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.	45 261	-	16 677	(3 518)	-	-	-	-	58 420	-
	За 2024 г.	-	-	45 261	-	-	-	-	-	45 261	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	45 261	-	16 677	(3 518)	-	-	-	-	58 420	-
	За 2024 г.	-	-	45 261	-	-	-	-	-	45 261	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	57 400	(57 400)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 523	-	88 100	(106 623)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	57 400	(57 400)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 523	-	88 100	(106 623)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	45 261	-	74 077	(60 918)	-	-	-	-	58 420	-
	За 2024 г.	18 523	-	133 361	(106 623)	-	-	-	-	45 261	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	27 003	-	710 544	(713 392)	-	-	X	X	24 155	-
	За 2024 г.	14 739	-	959 443	(947 673)	-	-	X	X	27 003	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	10 397	-	63 258	(8 563)	-	-	(61 545)	-	3 548	-
	За 2024 г.	1 134	-	103 981	(1 262)	-	-	(93 456)	-	10 397	-
Товары	За 2025 г.	16 606	-	579 603	(575 601)	-	-	-	-	20 607	-
	За 2024 г.	11 064	-	760 128	(755 080)	-	-	-	-	16 606	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	67 683	(129 228)	-	-	61 545	-	-	-
	За 2024 г.	2 541	-	95 334	(191 331)	-	-	93 456	-	-	-

### 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	128 518	(8 555)	103 545	-	(126 176)	-	(8 306)	-	105 887	(250)
	За 2024 г.	100 583	-	155 993	-	(128 057)	-	-	-	128 518	(8 555)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 722	-	6 982	-	(11 312)	-	-	-	10 391	-
	За 2024 г.	19 880	-	7 740	-	(12 898)	-	-	-	14 722	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	101 798	(8 555)	83 408	-	(110 172)	-	(8 306)	-	75 035	(250)
	За 2024 г.	73 953	-	140 748	-	(112 903)	-	-	-	101 798	(8 555)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 671	-	11 272	-	(889)	-	-	-	14 054	-
	За 2024 г.	3 991	-	-	-	320	-	-	-	3 671	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 458	-	17	-	(2 450)	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	5	-	2 453	-	-	-	-	-	2 458	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	58	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	732	-	-	-	(715)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	17	-	715	-	-	-	-	-	732	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4 940	-	15	-	(442)	-	-	-	4 513	-
	За 2024 г.	603	-	4 337	-	-	-	-	-	4 940	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	1 700	-	-	-	-	-	1 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	196	-	135	-	(196)	-	-	-	135	-
	За 2024 г.	2 047	-	-	-	(1 851)	-	-	-	196	-
Итого	За 2025 г.	128 518	(8 555)	103 545	-	(126 176)	-	(8 306)	X	105 887	(250)
	За 2024 г.	100 583	-	155 993	-	(128 057)	-	-	X	128 518	(8 555)

### 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	За 2025 г.	3 104	-	-	(3 104)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 104	-	-	-	-	3 104
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 104	-	-	(3 104)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 104	-	-	-	-	3 104
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	196 925	73 841	-	(122 236)	-	-	146 530
	За 2024 г.	193 699	145 907	-	(142 681)	-	-	196 925
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	138 721	72 768	-	(87 439)	-	-	124 050
	За 2024 г.	81 109	131 489	-	(73 877)	-	-	138 721
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 948	59	-	(1 947)	-	-	60
	За 2024 г.	332	5 977	-	(4 361)	-	-	1 948
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 300	13	-	(1 271)	-	-	42
	За 2024 г.	2 133	28	-	(861)	-	-	1 300
Расчеты по аренде	За 2025 г.	46 579	-	-	(29 709)	-	-	16 870
	За 2024 г.	84 249	3 155	-	(40 825)	-	-	46 579
Краткосрочные займы	За 2025 г.	714	-	-	(713)	-	-	-
	За 2024 г.	20 098	-	-	(19 384)	-	-	714
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 502	453	-	(718)	-	-	1 236
	За 2024 г.	1 182	1 278	-	(958)	-	-	1 502
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 048	-	-	(2 173)	-	-	2 875
	За 2024 г.	1 511	3 537	-	-	-	-	5 048
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	315	127	-	(1)	-	-	441
	За 2024 г.	499	-	-	(184)	-	-	315
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	569	312	-	(162)	-	-	718
	За 2024 г.	467	309	-	(207)	-	-	569
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	230	109	-	(102)	-	-	237
	За 2024 г.	2 120	135	-	(2 025)	-	-	230
Итого	За 2025 г.	200 029	73 841	-	(125 340)	-	X	146 530
	За 2024 г.	193 699	149 011	-	(142 681)	-	X	200 029

### 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.	1 132	2 165	1 584	3	1 709
	За 2024 г.	-	2 185	1 049	4	1 132
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 132	2 165	1 584	3	1 709
	За 2024 г.	-	2 185	1 049	4	1 132

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	644 481	849 797
Затраты на оплату труда	21 172	15 554
Отчисления на социальные нужды	5 660	3 880
Амортизация	37 661	46 724
Прочие затраты	104 828	89 562
Итого по элементам	813 801	1 005 518
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	2 541
Итого расходы по обычным видам деятельности	813 801	1 008 059