

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Новые удобрения"
за 2025 год**

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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	5 162	(2 681)	1 123 330	-	-	(23 396)	-	-	-	-	1 128 492	(26 077)
	3а 2024 г.	5 162	(1 676)	-	-	-	(1 005)	-	-	-	-	5 162	(2 681)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	160 093	-	-	(4 438)	-	-	-	-	160 093	(4 438)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	596 377	-	-	(11 073)	-	-	-	-	596 377	(11 073)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	5 162	(2 681)	362 524	-	-	(7 791)	-	-	-	-	367 685	(10 473)
	3а 2024 г.	5 162	(1 676)	-	-	-	(1 005)	-	-	-	-	5 162	(2 681)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	4 337	-	-	(93)	-	-	-	-	4 337	(93)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	1 102 415	2 481	3 486
в том числе: Здания	155 655	-	-
Сооружения	585 304	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	357 213	2 481	3 486
Другие виды основных средств	4 243	-	-

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.	49 970	-	13 614	-	(50 316)	(11 683)	1 585	-
	3а 2024 г.	53 386	-	15 431	-	(18 847)	-	49 970	-
в том числе: Оборудование к установке	3а 2025 г.	36 451	-	13 614	-	(36 985)	(11 495)	1 585	-
	3а 2024 г.	40 056	-	15 243	-	(18 847)	-	36 451	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	13 519	-	-	-	(13 331)	(188)	-	-
	3а 2024 г.	13 331	-	188	-	-	-	13 519	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	1 025 880	-	443 287	-	(356 327)	(1 111 648)	1 192	-
	3а 2024 г.	674 364	-	738 651	-	(387 135)	-	1 025 880	-
в том числе: Автоматизированная система управления технологическим процессом	3а 2025 г.	16 650	-	1 125	-	(17 775)	-	-	-
	3а 2024 г.	10 331	-	6 319	-	-	-	16 650	-
Строительство сливно-наливной железнодорожной КАС в ж/д цистерны и танк-контейнера	3а 2025 г.	-	-	1 192	-	-	-	1 192	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство установки по производству жидких азотных удобрений мощностью 150000 тн. в год	3а 2025 г.	958 088	-	411 265	-	(257 705)	(1 111 648)	-	-
	3а 2024 г.	602 607	-	460 618	-	(105 137)	-	958 088	-
Авансы, выданные подрядчикам, под капитальные вложения без НДС (в составе ОС стр. 1150 ББ)	3а 2025 г.	31 793	-	4 839	-	(36 632)	-	-	-
	3а 2024 г.	20 933	-	174 775	-	(163 915)	-	31 793	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности для ОС	3а 2025 г.	19 349	-	24 866	-	(44 215)	-	-	-
	3а 2024 г.	40 493	-	96 939	-	(118 083)	-	19 349	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:											
Доля в УК	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным
				в результате	проценты,	погашено	на расходы	восстановление			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	132 181	-	4 547	-	(71 829)	-	-	-	64 900	-
	За 2024 г.	168 290	-	31 400	-	(67 509)	-	-	-	132 181	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	594	-	256	-	(231)	-	-	-	619	-
	За 2024 г.	225	-	369	-	-	-	-	-	594	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	87 096	-	3 728	-	(27 264)	-	-	-	63 559	-
	За 2024 г.	58 434	-	28 661	-	-	-	-	-	87 096	-
Расчеты по претензиям	За 2025 г.	198	-	-	-	(198)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	-	-	-	-	198	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	37 935	-	-	-	(37 777)	-	-	-	158	-
	За 2024 г.	105 444	-	-	-	(67 509)	-	-	-	37 935	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	563	-	-	-	-	-	563	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, с авансов выданных подрядчикам под	За 2025 г.	6 359	-	-	-	(6 359)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 187	-	2 172	-	-	-	-	-	6 359	-
Итого	За 2025 г.	132 181	-	4 547	-	(71 829)	-	-	X	64 900	-
	За 2024 г.	168 290	-	31 400	-	(67 509)	-	-	X	132 181	-

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. За 2024 г.	1 093 558 251	- 57 537	- 106 549	(7) -	- -	662 475 (721 244)	663 561 1 093
в том числе:								
Задолженность по договорам аренды долгосрочная	За 2025 г. За 2024 г.	1 093 744	- 349	- -	(7) -	- -	311 -	1 397 1 093
Долгосрочные займы в рублях	За 2025 г. За 2024 г.	- 557 507	- 57 188	- 106 549	- -	- -	- (721 244)	- -
Расчеты с прочими кредиторами(долгосрочная)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	5 208 -	5 208 -
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (долгосрочная)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	656 956 -	656 956 -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 243 388 347 755	221 996 175 591	103 153 312	(285 429) (1 514)	- -	(662 475) 721 244	620 633 1 243 388
в том числе:								
Расчеты по договорам аренды краткосрочная	За 2025 г. За 2024 г.	364 363	- 1	- -	(53) -	- -	(311) -	- 364
Краткосрочные заемные средства (включая проценты)	За 2025 г. За 2024 г.	738 206 -	- 16 650	103 153 312	(269 662) -	- -	- 721 244	571 697 738 206
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (краткосрочные)	За 2025 г. За 2024 г.	499 138 343 874	220 803 156 590	- -	(15 711) (1 326)	- -	(656 956) -	47 274 499 138
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	За 2025 г. За 2024 г.	- 188	- -	- -	- (188)	- -	- -	- -
Расчеты с прочими кредиторами (краткосрочная)	За 2025 г. За 2024 г.	4 303 2 915	977 1 388	- -	(3) -	- -	(5 208) -	69 4 303
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	154 47	4 107	- -	- -	- -	- -	158 154
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	221 49	30 172	- -	- -	- -	- -	251 221
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	1 002 319	182 683	- -	- -	- -	- -	1 184 1 002
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 244 481 906 006	221 996 233 128	103 153 106 861	(285 436) (1 514)	- X	X -	1 284 194 1 244 481

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.	1 024 392	3 644 2 434	(2 300) (1 801)	- -	2 369 1 024
в том числе:						
В связи с неиспользованными отпусками	За 2025 г. За 2024 г.	891 392	2 449 1 414	(2 300) (915)	- -	1 040 891
В связи с начислениями премий сотрудникам	За 2025 г. За 2024 г.	133 -	1 195 1 020	- (886)	- -	1 329 133

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	705	79
Затраты на оплату труда	9 953	1 014
Отчисления на социальные нужды	1 304	135
Амортизация	22 390	190
Прочие затраты	260 122	105 082
Итого по элементам	294 473	106 500
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(19 329)	(23 072)
Итого расходы по обычным видам деятельности	275 144	83 428

Директор

Б.Ю. Кульшай

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2026г.