

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-



Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 854	-	-	-	-	(1 394)	-	-	-	-	6 854	(1 394)
	3а 2024 г.	-	-	6 854	-	-	-	-	-	-	-	6 854	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	10 641	10 972	4 471
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 951	3 745	4 471
Офисное оборудование	230	373	-
Транспортные средства	5 460	6 854	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
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)

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	3а 2025 г.	-	-	2 304	-	-	(2 304)	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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.	38 379	-	321 149	(273 904)	-	-	X	X	85 623	-
	За 2024 г.	6 388	-	163 655	(131 664)	-	-	X	X	38 379	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	33 780	-	220 296	(4 158)	-	-	(192 426)	-	57 492	-
	За 2024 г.	3 634	-	101 349	(1 186)	-	-	(70 017)	-	33 780	-
Готовая продукция	За 2025 г.	746	-	-	(148 263)	-	-	174 311	-	26 795	-
	За 2024 г.	769	-	-	(14 368)	-	-	14 346	-	746	-
Товары	За 2025 г.	2 788	-	-	-	-	-	(2 263)	-	525	-
	За 2024 г.	472	-	2 316	-	-	-	-	-	2 788	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 064	-	100 853	(121 483)	-	-	20 378	-	811	-
	За 2024 г.	1 513	-	59 990	(116 110)	-	-	55 671	-	1 064	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	17 568	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	17 568	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 433	-	18 863	-	(1 233)	-	-	-	19 063	-
	За 2024 г.	52 567	-	1 280	-	(52 414)	-	-	-	1 433	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	253	-	350	-	(253)	-	-	-	351	-
	За 2024 г.	728	-	249	-	(724)	-	-	-	253	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	637	-	13 513	-	(637)	-	-	-	13 513	-
	За 2024 г.	51 516	-	637	-	(51 516)	-	-	-	637	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	4 500	-	-	-	-	-	4 500	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	62	-	-	-	-	-	62	-
	За 2024 г.	81	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	156	-	(148)	-	(3)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	156	-	-	-	-	-	156	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	359	-	-	-	(321)	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	141	-	217	-	-	-	-	-	359	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9	-	27	-	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	(4)	-	-	-	9	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	427	-	-	-	-	427	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	15	-	109	-	(15)	-	-	109	-
	За 2024 г.	55	-	15	-	(55)	-	-	15	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 433	-	18 863	-	(1 233)	-	X	19 063	-
	За 2024 г.	52 567	-	1 280	-	(52 414)	-	X	1 433	-

## 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	13 864	13 864	895	895	52 243	52 243
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	351	351	257	257	728	728
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 513	13 513	637	637	51 516	51 516

## 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.	1 455	-	-	(1 088)	-	-	368
	За 2024 г.	3 429	-	-	(1 974)	-	-	1 455
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.	1 455	-	-	(1 088)	-	-	368
	За 2024 г.	3 429	-	-	(1 974)	-	-	1 455
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	39 316	168 033	-	(12 490)	-	-	194 859
	За 2024 г.	52 129	37 279	-	(50 091)	-	-	39 316
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 284	107 009	-	(1 010)	-	-	121 283
	За 2024 г.	47 775	15 284	-	(47 775)	-	-	15 284
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 800	48 485	-	(9 920)	-	-	51 365
	За 2024 г.	7	12 800	-	(7)	-	-	12 800
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.	1	296	-	-	-	-	297
	За 2024 г.	1	1	-	(1)	-	-	1
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 537	-	-	(1 252)	-	-	5 285

	За 2024 г.	-	6 537	-	-	-	-	6 537
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	288	604	-	-	-	-	893
	За 2024 г.	156	288	-	(156)	-	-	288
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 559	6 358	-	-	-	-	7 917
	За 2024 г.	3 681	-	-	(2 122)	-	-	1 559
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	926	890	-	-	-	-	1 816
	За 2024 г.	479	447	-	-	-	-	926
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 921	4 390	-	(307)	-	-	6 003
	За 2024 г.	-	1 921	-	-	-	-	1 921
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31	-	-	(31)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	40 771	168 033	-	(13 578)	-	X	195 227
	За 2024 г.	55 558	37 279	-	(52 065)	-	X	40 771

## 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	181 704	30 644	47 784
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	120 066	15 284	47 775
Расчеты с покупателями и заказчиками	61 638	15 360	9

## 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.	-	-	-	-	-

### 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	223 856	74 060
Затраты на оплату труда	94 732	45 387
Отчисления на социальные нужды	14 473	9 397
Амортизация	2 377	919
Прочие затраты	54 835	22 871
Итого по элементам	390 274	152 634
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(51 854)	(5 212)
Итого расходы по обычным видам деятельности	338 419	147 422

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

# Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Садко» за 2025 год

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Садко» зарегистрировано МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 06.06.2018 г. Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 06.06.2018, ИНН 7804621360, КПП 780401001, юридический адрес: 195197, г. Санкт-Петербург, ул. Жукова, 18, лит. Д, помещение 17Н-126.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Гофман Станислав Юрьевич. В 2021 году произошла смена участников. С 24.11.2021 года участником с долей участия 100 % стало физическое лицо Журавлев Алексей Рудольфович.
3. Основной вид деятельности: производство ювелирных изделий, медалей из драгоценных металлов и драгоценных камней, ОКВЭД 32.12.5. Деятельность предприятия началась с сентября 2018 года. С 2025 года значительный объем продукции был выпущен из собственных материалов и отгружен покупателям. В 2025 году был пересмотрен ассортимент выпускаемой продукции. Предприятие настроило технологический процесс, позволяющий как с золотом, так и с серебром. Предприятие также изготавливает продукцию по договорам подряда, получает давальческое сырье, а именно, драгоценные металлы, драгоценные камни, выпускает продукцию из материалов заказчика, используя свои производственные мощности, инструмент, материалы и передает заказчику готовые ювелирные изделия.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 100 человек. Среднесписочная численность за 2025 год составила 96,7 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера
7. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Садко» утверждена приказом Генерального директора Гофмана С.Ю. от 26.12.2024 № 1у/25.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. ПБУ 18/02 не применяется. Резервы по сомнительным долгам не

создавались. Предприятие с 01.01.2023 перешло с УСН на ОСНО. Сообщение об утрате права на применение упрощенной системы налогообложения (форма № 26.2-2) отправлено в МИФНС №18 по СПб 13.01.2023 года. В течение 2024 года и 2025 года применялась система налогообложения ОСНО.

### 3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка без НДС составила:

- по основному виду деятельности «производство ювелирных изделий, медалей из драгоценных металлов и драгоценных камней», выполнение работ по договору подряда — 263 380 123 рублей; от реализации покупных товаров – 707 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции составили 271 587 733 руб., в том числе: себестоимость продукции 271 587 733 руб., коммерческие расходы 4 690 897 руб. и управленческие расходы 62 141 623 руб.

Основные статьи затрат, помимо прямых расходов на основные материалы для производства продукции:

<b>Производственные и общепроизводственные расходы</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Оплата труда	72 314 911,66
Страховые взносы	11 580 406,11
Вспомогательные материалы	6 119 096,21
Ремонт оборудования	5 151 493,80
Аренда помещений	3 701 206,66
Инструменты, инвентарь Садко	1 781 442,05
Ремонт ОС	1 307 750,00
Электроэнергия	1 282 687,93
Малоценное оборудование и запасы	946 001,34
Амортизация	785 115,64
Холодное водоснабжение, водоотведение	489 137,11
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	216 679,20
Оплата больничного	130 796,12
Упаковка	60 602,40
Ремонт помещений	37 362,22
Охрана труда	32 131,67
<b>Итого</b>	<b>105 936 820,12</b>

<b>Общехозяйственные расходы</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Оплата труда	22 272 287,11
Адаптация, модификация 1С	5 981 060,00
Моделирование изделий	4 637 500,00
Разработка и интеграция программ на базе Битрикс24	3 848 000,00
Разработка и обслуживание веб-сайта	3 373 003,00
Транспортные расходы, доставка	3 018 432,55

Дизайнерские услуги	2 730 194,67
Страховые взносы	2 609 593,44
Госпошлина (производство)	1 779 400,00
Геммологические услуги	1 756 250,00
Командировочные расходы	1 613 038,46
Амортизация	1 591 684,57
Маркетинговые услуги	1 213 500,00
Дизайн, фотограф, подготовка фотоматериалов	603 365,00
Ремонт помещений	557 470,49
IT обслуживание	508 000,00
Расходы на содержание а/м	448 112,78
Расходы для офиса	445 458,59
ДМС (общехозяйственные расходы)	358 956,59
Лицензии, программы для ЭВМ	357 309,87
Упаковка	333 297,68
Ремонт оборудования	303 502,82
Представительские	280 611,00
Услуги консультационные по логистике	226 800,00
Хозяйственные расходы	219 684,97
Реклама	175 000,00
Малоценное оборудование и запасы	154 723,74
Канцелярские расходы	128 223,92
Охрана труда	122 286,25
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	66 807,86
Услуги связи	64 178,52
Техническое обслуживание	58 500,00
Домен	50 296,20
Расходы для оргтехники	43 781,99
Подбор персонала	32 745,84
Информационные услуги	32 370,00
Оплата больничного	23 577,33
Аренда транспортных средств	23 500,00
Страхование имущества	18 167,20
Ремонт ОС	18 050,00
Транспортный налог	17 843,00
Интернет	15 662,49
Экспертиза и уничтожение документов	8 000,00
Консультационные услуги	6 500,00
Почтовые расходы	5 168,00
Электронная передача данных в ИМНС, ФТС, ФСС, ГИИС ДМДК	4 794,00
Страхование в путешествии	2 950,00
Программы для фото и видео съемки	1 983,48
<b>Итого</b>	<b>62 141 623,41</b>
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Комиссионное вознаграждение	4 775 516,69
<b>Итого</b>	<b>4 775 516,69</b>

#### **4. Заработная плата**

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 в целом по организации составила 5 967 794,89 руб. Выплата заработной платы за декабрь 2025 года была осуществлена по сроку 15.01.2026 г. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 100 человек.

#### **5. Учет арендных обязательств**

Для учета арендных обязательств использовался упрощенный порядок в связи с тем, что договоры аренды помещений заключаются на срок 11 месяцев. Затраты на аренду списываются по мере получения от арендодателя ежемесячных закрывающих документов об оказании услуг.

Договор аренды не включает в себя переход права собственности на объект к арендатору, возможность выкупа объекта арендатором по цене, которая существенно ниже справедливой стоимости. Арендатор не сдает объект в субаренду.

#### **6. Информация по отчетным сегментам**

Отчетных сегментов нет.

#### **7. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по долям общества**

Дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

#### **8. Информация об условных обязательствах и условных активах**

Организацией не создаются резервы

#### **9. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условных фактов хозяйственной деятельности ООО «Садко» в 2025 году нет. Неисполненных гарантий, поручительств нет.

#### **10. Информация о прекращении деятельности**

Предприятие не прекращало деятельность, которой оно занималось.

#### **11. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты нет.