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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 260	(281)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 260	(377)
	За 2024 г.	1 260	(185)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 260	(281)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	1 260	(281)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 260	(377)
	За 2024 г.	1 260	(185)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 260	(281)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	883	979	1 076
в том числе: Другие НМА	883	979	1 076
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	103 034	(58 564)	46	(13 948)	13 470	(10 947)	-	-	-	-	-	89 132	(56 041)
	За 2024 г.	98 958	(45 447)	4 076	-	-	(13 117)	-	-	-	-	-	103 034	(58 564)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	38 191	(20 835)	-	(4 158)	4 118	(3 399)	-	-	-	-	-	34 033	(20 116)
	За 2024 г.	38 191	(15 800)	-	-	-	(5 035)	-	-	-	-	-	38 191	(20 835)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 708	-	46	-	-	(558)	-	-	-	-	-	2 754	(558)
	За 2024 г.	-	-	2 708	-	-	-	-	-	-	-	-	2 708	-
Транспортные средства	За 2025 г.	59 191	(36 152)	-	(9 297)	8 860	(6 804)	-	-	-	-	-	49 894	(34 096)
	За 2024 г.	59 191	(28 376)	-	-	-	(7 776)	-	-	-	-	-	59 191	(36 152)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	846	(823)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	846	(846)
	За 2024 г.	846	(541)	-	-	-	(282)	-	-	-	-	-	846	(823)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 098	(755)	-	(493)	493	(163)	-	-	-	-	-	1 605	(425)
	За 2024 г.	731	(731)	1 367	-	-	(24)	-	-	-	-	-	2 098	(755)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 780	(309)	-	-	-	(927)	-	-	-	2 780	(1 235)
	За 2024 г.	-	-	2 780	-	-	(309)	-	-	-	2 780	(309)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 780	(309)	-	-	-	(927)	-	-	-	2 780	(1 235)
	За 2024 г.	-	-	2 780	-	-	(309)	-	-	-	2 780	(309)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	34 635	46 940	53 511
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	13 917	17 356	22 391
Офисное оборудование	2 196	2 708	-
Транспортные средства	17 342	25 510	30 815
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	24	306
Другие виды основных средств	1 180	1 343	-
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 - всего	За 2025 г.	169	-	46	-	-	(46)	169	-
	За 2024 г.	-	-	7 024	-	-	(6 855)	169	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	169	-	-	-	-	-	169	-
	За 2024 г.	-	-	169	-	-	-	169	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	46	-	-	(46)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 708	-	-	(2 708)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 780	-	-	(2 780)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 367	-	-	(1 367)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	45 666	-	-	-	45 666	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Топливно-заправочный пункт	За 2025 г.	-	-	3 486	-	-	-	3 486	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание мобильное (инветарное) общежития для временного размещения	За 2025 г.	-	-	42 180	-	-	-	42 180	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	20 329	-	4 100	(15 520)	-	-	-	-	8 909	-
	За 2024 г.	-	-	20 779	(450)	-	-	-	-	20 329	-
в том числе:											
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.	20 329	-	4 100	(15 520)	-	-	-	-	8 909	-
	За 2024 г.	-	-	20 779	(450)	-	-	-	-	20 329	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	20 329	-	4 100	(15 520)	-	-	-	-	8 909	-
	За 2024 г.	-	-	20 779	(450)	-	-	-	-	20 329	-

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.	14 353	-	47 814	(42 040)	-	-	X	X	20 128	-
	За 2024 г.	9 287	-	37 510	(32 445)	-	-	X	X	14 353	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 492	-	15 342	(1 064)	-	-	(14 272)	-	1 497	-
	За 2024 г.	514	-	13 332	(61)	-	-	(12 293)	-	1 492	-
Готовая продукция	За 2025 г.	9 997	-	-	(40 471)	-	-	45 390	-	14 916	-
	За 2024 г.	4 513	-	-	(26 688)	-	-	32 172	-	9 997	-
Товары	За 2025 г.	11	-	504	(504)	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	2 854	-	31 968	-	-	-	(31 118)	-	3 704	-
	За 2024 г.	4 261	-	24 168	(5 696)	-	-	(19 878)	-	2 854	-
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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
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.	69 067	-	93 898	-	(70 789)	-	(42 514)	-	92 176	(36 129)
	За 2024 г.	26 993	-	66 812	-	(24 727)	-	-	-	69 067	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	43 469	-	9 064	-	(47 982)	-	-	-	4 550	-
	За 2024 г.	4 902	-	43 565	-	(4 999)	-	-	-	43 469	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 571	-	79 178	-	(20 509)	-	(42 514)	-	79 240	(36 129)
	За 2024 г.	14 629	-	20 509	-	(14 567)	-	-	-	20 571	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	461	-	-	-	(460)	-	-	-	1	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 615	-	3 646	-	(2 284)	-	-	-	5 976	-
	За 2024 г.	7 001	-	2 326	-	(4 701)	-	-	-	4 615	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	270	-	(77)	-	-	-	-	-	194	-
	За 2024 г.	-	-	271	-	-	-	-	-	270	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 087	-	-	-	-	-	2 087	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	128	-	-	-	-	-	-	-	128	-
	За 2024 г.	-	-	128	-	-	-	-	-	128	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	69 067	-	93 898	-	(70 789)	-	(42 514)	X	92 176	(36 129)
	За 2024 г.	26 993	-	66 812	-	(24 727)	-	-	X	69 067	-

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	4 416	4 416	37 680	37 680	12 731	12 731
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 362	4 362	35 395	35 395	5 809	5 809
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	54	54	2 284	2 284	6 922	6 922

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	239 010	4 666	-	-	-	-	243 676
	За 2024 г.	94 681	144 329	-	-	-	-	239 010
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.	239 010	4 666	-	-	-	-	243 676
	За 2024 г.	94 681	144 329	-	-	-	-	239 010
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.	106 762	66 062	-	(8 891)	-	-	163 933
	За 2024 г.	178 556	61 583	-	(133 779)	-	-	106 762
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 420	15 581	-	(6 756)	-	-	21 245
	За 2024 г.	14 028	1 837	-	(3 445)	-	-	12 420
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(329)	-	-	(182)	-	-	(511)
	За 2024 г.	(511)	182	-	-	-	-	(329)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	356	-	-	(290)	-	-	66
	За 2024 г.	66	290	-	-	-	-	356
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 436	213	-	-	-	-	3 649
	За 2024 г.	129 351	3 424	-	(129 470)	-	-	3 436
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 288	-	-	(660)	-	-	1 628

	За 2024 г.	-	2 288	-	-	-	-	2 288
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	86 843	44 044	-	-	-	-	130 887
	За 2024 г.	34 605	52 237	-	-	-	-	86 843
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	58	1 375	-	-	-	-	1 433
	За 2024 г.	647	4	-	(864)	-	-	58
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8	2 810	-	-	-	-	2 818
	За 2024 г.	2	6	-	-	-	-	8
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 003	-	-	(1 003)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 003	-	-	-	-	1 003
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	149	1 776	-	-	-	-	1 925
	За 2024 г.	129	20	-	-	-	-	149
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	530	141	-	-	-	-	671
	За 2024 г.	238	292	-	-	-	-	530
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	121	-	-	-	-	121
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	345 772	70 728	-	(8 891)	-	X	407 609
	За 2024 г.	273 237	205 912	-	(133 779)	-	X	345 772

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	15 904	11 687	2 226
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 838	11 621	2 160
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	66	66	66

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	14 272	12 354
Затраты на оплату труда	10 603	8 720
Отчисления на социальные нужды	2 995	1 845
Амортизация	11 970	13 523
Прочие затраты	40 156	24 640
Итого по элементам	79 996	61 081
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(5 769)	(4 077)
Итого расходы по обычным видам деятельности	74 227	57 004

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.	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «КАСКАД-АГРО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «КАСКАД-АГРО».

1.2. Юридический адрес – 184042, Мурманская область, г. Кандалакша, ул. Пронина, д.24

1.3. Дата государственной регистрации – 24.06.2011.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	4 человека
Торфоучасток	10 человек

1.5. Обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками является:

- Палагин Георгий Викторович с долей 5 процентов;
- АО «Биоэнерго» с долей 95 процентов.

1.7. Основным видом деятельности является «Смешанное сельское хозяйство».

Фактически в 2025 году Общество осуществляло деятельность по добыче торфа.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Г.С. Самохвалова (приказ №01-03/4 от 05.02.2025). Исполняет обязанности главного бухгалтера Общества генеральный директор Г.С. Самохвалова.

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в организацию ООО «Тепло людям. Север» по договору сопровождения № 01-10/25-КА от 01.10.2025.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основные положения учетной политики

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится методом ФИФО	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи"	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору субаренды № 01-10/2025-АР-КА от 01.10.2025. Также Обществом получено в лизинг транспортное средство. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данные договоры учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здания, сооружения, машины и оборудование, офисное оборудование и другие виды основных средств.

В составе капитальных вложений по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся незавершенные вложения в объекты основных средств: топливозаправочный пункт и мобильное здание общежития.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4, 4.1,4.3 и 4.5.

6. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 в составе НМА числится Лицензия на добычу участок "Шомба-1". Данный объект признается по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы, используемые в основной деятельности, а также незавершенное производство. Резерв под снижение стоимости запасов в отчетном году не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценения. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 6 и 6.1.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Расчеты с контрагентами	31.12.2025	-
Материально-производственные запасы	31.12.2025	-
Остатки денежных средств на расчетном счете	31.12.2025	–
Сальдо ЕНС	31.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 83 464 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

10. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

По состоянию на 31 декабря 2025 года связанными сторонами являются:

Наименование связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
АО «Биоэнерго»	117246, г. Москва, м.о. Черемушки, Научный проезд, д.17, помещ. 30/7	учредитель (участник)	20.01.2025	95 %
Палагин Георгий Викторович	-	учредитель (участник)	19.03.2018	5 %
Самохвалова Галина Сергеевна	-	генеральный директор, трудовой договор	05.02.2025	
ООО «МБК», ООО «Тепло людям. Кандалакша», АО «Биоэнерго», ООО «Гейзер», ООО «БиоТепло», ООО	-	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит	-	-

Наименование связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
«ИБК», ООО «СБК», ООО «Тепло Людям. Велиж», ООО «Тепло Людям. Южа», ООО «Тепло Людям. Фурманов», ООО «Тепло Людям. Черняховск», ООО «Тепло Людям. Палех», ООО «Тепло Людям. Пестяки», ООО «Тепло Людям. Лежнево», ООО «тепло Людям. Новые Горки», ООО «Тепло Людям. Шилыково», ООО «Тепло Людям. Юрьевец», ООО «Тепло Людям. Дорогобуж», ООО «Тепло людям. Гусев», ООО «Тепло Людям», ООО «Бетонстройснаб», ООО «Калининградская энергетическая компания», ООО «Владимирский биоэнергетический кластер», ООО ТД «Секвойя», ООО «БиоПром», ООО «Эквуд», ООО «Тепло людям. Смоленск», ООО «Биотрейд Глобал», ООО «Тепло Людям. Умба», ООО «Биолайн», ООО «Тепло Людям. Лух», ООО «РК-2», ООО «КЭС-Верхняя Волга», ООО «Тепло Людям. Север»		данное юридическое лицо		

11. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «КАСКАД-АГРО» Г.С. Самохвалова