

ООО «Планета Кейтеринг»

125375, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, 6-р Тверской, д. 26,

этаж ПОМ/КОМ.Т/1/42

ИНН 7703813394, ОГРН 1147746770489

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Планета Кейтеринг»

за 2025 год.

1. Сведения об организации:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Планета Кейтеринг»

Юридический адрес: 125375, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, 6-р Тверской, д. 26, этаж ПОМ/КОМ.Т/1/42

Фактический адрес: 125375, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, 6-р Тверской, д. 26, этаж ПОМ/КОМ.Т/1/42

Дата регистрации: 07.07.2014 г.

ИНН/КПП 7703813394/771001001

ОГРН 1147746770489

Руководитель: Генеральный директор Краило Лариса Викторовна (с 13.11.2025г.)

Главный бухгалтер: Кирилина Вера Валерьевна (с 20.01.2015г.)

Основной вид деятельности - Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам деятельности (ОКВЭД 56.29).

Доходов от казино, массовых концертно-зрелищных мероприятий нет.

Земельных владений нет.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Учредитель - ООО «Анжелос» - 99% (Учредитель Деллос А.К.-100%), 1% - Деллос А.К. с 20.12.2024г.

2. Связанные стороны:

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Характер операций
1	ООО «Анжелос» (Учредитель Делпос Андрей Константинович — 100%)	Связанные стороны	
2	ООО «Д-Менеджмент» (Учредитель ООО «Анжелос», — 20%, Делпос Максим Андреевич — 80%)	Связанные стороны	
3	ООО «Камелия» (Учредитель ООО «Анжелос», — 20%, Метропольская Светлана Владимировна 80%)	Связанные стороны	
4	ООО «Кросс Лайн» (Учредитель ООО «Анжелос» — (75%) ООО «ЭКРИТОР» — 25%)	Сдача помещений в аренду	Оказание услуг
5	ООО «Мезон» (Учредитель ООО «Анжелос», — 25%, Делпос Андрей Константинович — 75%)	Связанные стороны	
6	ООО «МОНЕ» — ООО «Анжелос» (75%) ООО «ЭКРИТОР» — 25%	Связанные стороны	
7	ООО «МИЛЬФЕЙ» - (Учредитель Делпос Андрей Константинович — 100%)	Связанные стороны	
8	ООО «Палисандр» — (Учредитель ООО «Анжелос», — 25% Метропольская Светлана Владимировна 75%)	Связанные стороны	

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Характер операций
9	ООО «Посольство Красота» (Учредитель ООО «Анжелос», — 20%, Метропольская Светлана Владимировна 80%)	Связанные стороны	
11	ООО «Пушкин» (Учредитель ООО «Анжелос» — 100%)	Связанные стороны	
12	ООО «Соната» — ООО «Анжелос» (99%), Деллос Андрей Константинович (1%)	Связанные стороны	
13	ООО «СУПЕР ЕДА» (ООО «Анжелос» — 46%, ООО «Фастленд» — 49%, Зайцев Александр Вячеславович — 5%)	Связанные стороны	Оказание услуг
14	ООО «Фастленд» (Учредитель ООО «Анжелос» — 100%)	Связанные стороны	Поставка полуфабрикатов и товаров, оказание услуг, займы
15	ООО «ФУДСТЕЙТ» (Деллос Андрей Константинович — 100%)	Связанные стороны	
16	ООО «Минюк» — ООО «Анжелос» (75%) ООО «ЭКРИМТОР» — 25%	Связанные стороны	
17	ООО «Юста Лайн» — ООО «Анжелос» — (75%) ООО «ЭКРИМТОР» — 25%	Связанные стороны	

В 2025 г. были взаимоотношения со следующими связанными сторонами:

Контрагент	ИНН	Характер операций	Сальдо на конец периода	
			Дебет	Кредит
Анжелюс	7703258630	аренда помещений		
Кросс Лайн	7705138610	аренда помещений	2 292 168,94	
Соната	7710696522	аренда помещений		97 371,12
Мильфей	9704255442	Поставка продуктов		830 474
ФАСТГЭНД ООО	7703234453	поставка продуктов питания, товаров , оказание услуг	119 021 650,06	766 980

3. Основные положения учетной политики

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части :

- Показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы, результаты обеспечения внеоборотных активов и восстановления обеспечения) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) 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 г. №204н. (далее – ФСБУ).

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, если стоимость каждой единицы больше 100 тыс. руб.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

Материалы –

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости и учитываются методом средней себестоимости

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В учете Общества текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

Займы

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации (абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008).

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные различия отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при получении имущества в аренду.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" 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.

(Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Доходы Расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются выручка от реализации товаров или услуг (применяется метод начисления в н.у.), счет 90 «Продажи».

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", 44 «Коммерческие расходы», на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж").

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появились уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательства произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (Приказ Минфина России от 04.10.2023 №157н

4.Существенные способы ведения бухгалтерского учета – :

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Также Общество руководствуется следующими способами ведения учета, зафиксированными в его учетной политике:

1. Фактические затраты на текущий ремонт основных средств включаются в издержки произвольства и обращения сразу по мере проведения ремонта.
2. Начисление амортизации по НМА производится линейным способом, по ОС производится линейным способом.
3. Срок полезного использования НМА определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Погашение стоимости НМА отражается на счете 05 «Амортизация НМА».
4. Приобретаемые Материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости приобретения на счете 10. Единницей учета МПЗ принимается номенклатурный номер. Стоимость МПЗ при отпуске в производство определяется по средней себестоимости (средне скользящая).

5. Товары, приобретенные для перепродажи и переработки, отражаются в учете по стоимости приобретения (покупной цене с НДС) на счете 41. Оценка реализованных товаров осуществляется по средней себестоимости. Оценка товаров при отпуске в производство осуществляется по средней себестоимости (средне скользящая).
6. Транспортные расходы по доставке товаров, выделенные сверх цены, установленной договором, учитываются в стоимости приобретенных товаров.
7. На счете 20 обобщается информация только о сырьевых затратах. Списывается в Д-т счета 90.02
8. Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации до одного года списывается в момент передачи спецодежды в производство.
9. Коммерческие и управленческие расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли.
10. Расходы на продажу (счет 44) ежемесячно списываются в Д-т счета 90.7 «Коммерческие расходы».
11. Резервный фонд не формируется.
12. Общество работает на территории г. Москвы, обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс.

5. Характеристика деятельности и финансовые результаты:

Основными видами деятельности предприятия являются:

- деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания, оказание прочих услуг.

В состав предприятия входят следующие торговые подразделения:

1. Стадион – здание футбольного стадиона (ЦСКА «ВЭБ Арена»), Зоны оказания услуг: зона проведения спортивных мероприятий, зона СМИ, трибуны СТАДИОНА, все VIP-зоны, вспомогательные помещения для обслуживания указанных зон.
2. ЦСКА-Ледовая Арена осуществлялась деятельность до 30.06.2026г.

В отчетном году выручка составила 516 223 тыс. руб., в том числе:

- оказание услуг по организации питания – 481 132 тыс. руб.
- оборот от сдачи помещений в субаренду – 35 091 тыс. руб.

себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составляет 128 991 тыс. руб., коммерческие расходы составили 386 915 тыс. руб.

Убыток по результатам работы за 2025 г. составил 48 275 тыс. руб.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

6.1. Расшифровка показателей дебиторской задолженности:

Дебиторы	ИНН контрагента	Сумма
Долгосрочная дебиторская задолженность (платежи ожидаются более чем через 12 мес.), в т.ч.:		0
Краткосрочная дебиторская задолженность (платежи ожидаются в течение 12 мес.), в т.ч.:		40333
Задолженность покупателей, в т.ч.:		15170
ПФКПСКА АО	7734046851	10324
Тандер	2310031475	1500
Покупатели		3346
Авансы выданные, в т.ч.:		3590
Поставщики		3590
Задолженность прочих дебиторов, в т.ч.:		21573
ФастЛэнд	7703234453	10839
Рункина Ольга Николаевна	503203496993	140
Почта России	7724490000	71
Прочие дебиторы		10523
Итого		40333

6.2. Расшифровка показателей кредиторской задолженности:

Кредиторы	ИНН контрагента	Сумма
Кредиторская задолженность контрагентам, в т.ч.:		10063
АИС	7714929658	144
ПФК ЦСКА АО	7734046851	3850
ТЕХ/ИД	9710098886	6069
Поставщики		6400
ПОКУПАТЕЛИ		594
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами		1063
Задолженность перед персоналом		2091
Прочая кредиторская задолженность		22651
Итого		42862

7. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остатки денежных средств в кассе и на счетах в банках на 31.12.2025 г. составляют:

3 316 тыс. руб., в том числе:

- остаток наличных денежных средств в кассе – 999 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на счетах в банках – 2 208 тыс. руб.;
- прочие счета – 109 тыс. руб.

8. Раскрытие информации в Отчете о движении денежных средств:

Для целей составления Отчета о движении денежных средств используются на основании критериев, установленных пп. 9-11 ПБУ 23/2011.
Полученные проценты по денежным эквивалентам отражаются в отчете о движении денежных средств в составе текущей деятельности по строке 4119 «Прочие поступления».

Денежные средства, не доступные для использования самим Обществом, отсутствуют.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.

9. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г. составила 2 091 тыс. руб. (оплата за декабрь 2025г. по сроку 14.01.26г.)
Фонд оплаты труда составил всего 86 966 тыс. руб.
Бенефициар дивиденды и заработную плату не получал.

9. Резервы по сомнительным долгам

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.
ООО «Планета Кейтеринг» в 2026 г. не формирует резерв по сомнительным долгам г., т.к. по итогам 2025 года отсутствует задолженность, признанная сомнительной.

10. Непрерывность деятельности

Руководство ООО «Планета Кейтеринг» не имеет никаких планов прекращения деятельности.

11. Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2025г. в судебных разбирательствах не участвует.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде и их последствия

В 2025 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

13. Пересчет обязательств в иностранной валюте

Операции по переоценке обязательств в иностранной валюте в 2025г. не производились.

Генеральный директор
Главный бухгалтер

Крайло Д.В.
Кириллина Р.Р.

Дата 31.03.2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная 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	Период	На начало года		поступило	списано
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2024 г.	-	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых ограничены имущественные права

Наименование показателя	Период	На начало года		закрыты	списано
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	На 31 декабря 2024 г.	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	(180)	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	(180)	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на увеличение 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	затраты	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		приобретено		исключено		на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	25 697	(14 809)	994	763	(2 915)	-	25 697	(16 961)
в том числе:	За 2024 г.	23 439	(11 982)	2 352	78	(2 905)	-	25 697	(14 809)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	24 874	(13 995)	994	763	(2 915)	-	25 079	(16 147)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	22 625	(11 169)	2 352	78	(2 905)	-	24 874	(13 995)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	814	(814)	-	-	-	-	814	(814)
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		приобретено		исключено		на конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом пересмотра фактической (переоцененной) стоимости	списано с учетом пересмотра фактической (переоцененной) стоимости	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	100 786	(84 549)	5 530	-	(19 676)	-	106 316	(104 225)
в том числе:	За 2024 г.	100 141	(60 259)	646	-	(34 290)	-	100 786	(84 549)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 689	-	(598)	-	2 689	(598)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	100 786	(84 549)	-	-	(19 078)	-	103 627	(103 627)
- всего	За 2024 г.	100 141	(60 259)	646	-	(34 290)	-	100 786	(84 549)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
в том числе:	11 027	27 115	61 338
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 936	10 878	11 457
Транспортные средства	2 091	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	-	16 237	49 882
Неамортизируемые основные средства - всего	(3)	-	-
Основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	(3)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	(3)	-	-

4.4. Принадлежность средств, в отношении которых имеются иранличия 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, представленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-					
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	14 000	-	108 222	14 000	-	-	-	-	108 222	-
	За 2024 г.	125 600	-	14 000	125 600	-	-	-	-	14 000	-
	За 2025 г.	14 000	-	108 222	14 000	-	-	-	-	108 222	-
Итого	За 2024 г.	125 600	-	14 000	125 600	-	-	-	-	14 000	-

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	запасы	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	160 242 36 231	-	209 167 475 793	(207 968) (351 782)	-	-	X X	161 441 160 242	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	149 710	-	80 203	(78 428)	-	-	-	151 485	-
Готовая продукция	3а 2024 г. 3а 2025 г.	21 893	-	215 533	(87 716)	-	-	-	149 710	-
Товары	3а 2024 г. 3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	10 532	-	128 964	(549)	-	-	(128 991)	9 957	-
Иные виды запасов	3а 2024 г. 3а 2025 г.	14 338	-	260 260	(128 991)	-	-	(264 066)	10 532	-
	3а 2025 г.	-	-	-	(264 066)	-	-	264 066	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(552 133)	-	-	552 133	-	-

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				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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	238 019	-	33 399	481	(230 814)	-	(752)	-	-	40 333	-	-
	За 2024 г.	208 788	-	230 520	-	201 289	-	-	-	-	238 019	-	-
В том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 250	-	2 827	-	(3 284)	-	(203)	-	-	3 590	-	-
	За 2024 г.	19 624	-	3 427	-	(18 801)	-	-	-	-	4 250	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	89 747	-	13 046	-	(87 492)	-	(131)	-	-	15 170	-	-
	За 2024 г.	130 191	-	88 077	-	(128 521)	-	-	-	-	89 747	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	140 934	-	11 588	-	(137 096)	-	(418)	-	-	15 009	-	-
	За 2024 г.	58 667	-	136 077	-	(53 767)	-	-	-	-	140 977	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	122	-	1 639	481	(41)	-	-	-	-	2 200	-	-
	За 2024 г.	58	-	39	-	(19)	-	-	-	-	79	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	65	-	1 480	-	-	-	-	-	-	1 545	-	-
	За 2024 г.	51	-	15	-	-	-	-	-	-	65	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 814	-	-	-	(2 814)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 814	-	-	-	-	-	-	2 814	-	-
Расчеты с подготовительными лицами	За 2025 г.	87	-	5	-	(87)	-	-	-	-	5	-	-
	За 2024 г.	197	-	71	-	(181)	-	-	-	-	87	-	-
Итого	За 2025 г.	238 019	-	33 399	481	(230 814)	-	(752)	-	-	40 333	-	-
	За 2024 г.	208 788	-	230 520	-	201 289	-	-	-	X	238 019	-	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)		списано		переклассифицировано	
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	1 078	-	-	-	-	1 078
	За 2024 г.	18 964	-	-	(18 964)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 078	-	-	-	-	1 078
	За 2024 г.	17 964	-	-	(17 964)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	90 952	37 178	-	(82 740)	(132)	-	45 259
	За 2024 г.	120 746	34 174	923	(65 101)	(38)	-	90 952
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 864	7 562	-	(17 924)	(103)	-	6 400
	За 2024 г.	17 018	18 367	-	(18 492)	(29)	-	16 864
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 183	25	-	(13 590)	(23)	-	594
	За 2024 г.	574	13 617	-	(9)	-	-	14 183
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 704	10 284	-	(4 291)	(6)	-	11 691
	За 2024 г.	14 091	2 739	-	(11 363)	(9)	-	5 706
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	67	(923)	-	(67)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	120	271	923	(67)	-	-	326
	За 2024 г.	128	35	-	(65)	-	-	120
Расчеты по аренде	За 2025 г.	19 553	1 035	-	(43)	-	-	2 397
	За 2024 г.	37 817	60	-	(18 192)	-	-	19 553
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	101	60	-	(18 324)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(101)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 736	100	-	-	-	-	101
	За 2024 г.	10 506	11 085	-	(4 042)	-	-	13 779
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	22 411	171	-	(3 942)	-	-	6 736
	За 2024 г.	31 827	-	-	(22 411)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	6 916	-	(9 416)	-	-	22 411
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	6 916
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 427	-	-	(2 189)	-	-	-
	За 2024 г.	2 097	-	-	(363)	-	-	1 063
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 845	-	-	(670)	-	-	1 427
	За 2024 г.	4 431	-	-	(1 754)	-	-	2 091
	За 2024 г.	-	-	-	(586)	-	-	3 845

Расчеты с подготовительными лицами	За 2025 г.	8	-	-	(7)	-	-	1
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Итого	За 2025 г.	90 952	38 256	-	(82 740)	(132)	X	46 337
	За 2024 г.	139 710	34 174	923	(84 065)	(38)	X	90 952

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			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	256 1 197	5 289 -	погашено	как избыточная сумма	4 319 256	
в том числе:							
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	256 1 197	5 289 -	1 226 941	1 226 941	4 319 256	

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	207 359	351 782
Затраты на оплату труда	89 309	120 800
Отчисления на социальные нужды	17 311	22 960
Амортизация	22 591	37 196
Прочие затраты	179 337	284 578
Итого по элементам	515 906	817 315
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	515 906	817 315