
Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Олбитэк» за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Олбитэк» (далее – организация) учреждено в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «Олбитэк» зарегистрировано «24» мая 2006 г.

ОГРН: 1063116004577

ИНН: 311605660 / КПП: 312301001

ООО «Олбитэк» зарегистрировано по адресу: 308009, Белгородская область, г. Белгород, ул. Князя Трубецкого д.24 пом.50.

Телефон: +7 (991) 212-77-38, (4722) 77-81-88.

Инспекция ФНС России N 3123 по г. Белгород.

Уставной капитал Общества на конец отчетного периода составляет 15 000 тыс. руб. Доли уставного капитала полностью оплачены. Участником Общества является физические лица с долей участия 100%.

Бенефициарными владельцами Общества в период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г являлись физические лица, доли уставного капитала распределяются следующим образом:

Калашникова Марина Ивановна - 4/6 доли;

Калашникова Екатерина Сергеевна – 1/6 доли;

Калашникова Варвара Сергеевна – 1/6 доли.

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

По состоянию на 31.12.2025 г. исполнительным органом Общества являлся Генеральный директор Кулиш Александр Игоревич (собрание участников общества от 16.10.2024 г.).

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основные видом деятельности является: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД - 52.29).

Обществом было создано обособленное подразделение г. Усть-Кут, поставлено на учет 07.10.2025 г МИФНС №20 по Иркутской области.

Среднесписочная численность работающих за 2025 г. составила 93 человека; за 2024 год – 50 человек.

Вознаграждение представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с Положением об оплате труда и материальном стимулировании, принятом в ООО «Олбитэк». Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу в 2024 г., с учетом страховых взносов в совокупности составила 1 001 тыс. руб.; за 2024 год – 1 141 тыс. руб.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Олбитэк» подготовлена в соответствии с концепцией достоверного представления и подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, предназначенной для удовлетворения общих потребностей в финансовой информации широкого круга пользователей, которая включает бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях в капитале и отчет о движении денежных средств, а также пояснения к ним.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ; Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»; Приказа Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Перед составлением годовой отчетности, проведена инвентаризация расчетов и имущества. Результаты инвентаризаций оформлены надлежащим образом. Расхождений между данными учета и фактическим наличием имущества и расчетов не установлено. Вся краткосрочная кредиторская и дебиторская задолженность является текущей, по задолженности признанной сомнительной создан резерв.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет осуществлялся с помощью бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3».

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом МФ РФ от 06.10.2008 г. № 106н.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками п. 4 ФСБУ 6/2020. Стоимостной лимит объектов основных средств установлен не ниже 100 тыс. руб. за единицу. В качестве инвентарного объекта признается основное средство со всеми его элементами и приспособлениями. Вместе с тем, если какая-либо часть указанного объекта имеет существенную стоимость и СПИ этой части существенно отличается от СПИ основного объекта, такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Переоценка основных средств не производится. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде.

Программы для ЭВМ, в отношении которых одновременно выполняются условия, перечисленные в п. 4 ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимается к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива (НМА) (пп. "а" п. 6 ФСБУ 14/2022). Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Объект НМА принимается к учету по первоначальной стоимости. Ею считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания НМА в учете (п. 13 ФСБУ 14/2022). Под капвложениями понимаются затраты на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов НМА.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Элементы амортизации объекта НМА (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) определяются при его признании в бухучете (п. 42 ФСБУ 14/2022).

Амортизация НМА начинает начисляться с момента признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться с момента его списания. Все группы НМА амортизируются линейным способом.

Начисленная сумма амортизации ежемесячно признается в составе расходов по обычным видам деятельности (п. п. 5, 8, 18 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н).

Для учета капитальных вложений Общество применяло ФСБУ 26/2020. В отношении объектов, полученных в аренду (в лизинг) по договорам с арендодателями (лизингодателями), в учете организации признается право пользования активом (ППА) в следующих случаях: срок аренды превышает 12 месяцев; справедливая стоимость объекта аренды превышает 300 тыс. руб.

Учет ППА производится с использованием счета 01.03. Списание ППА отражается в учете в течение установленного СПИ по кредиту счета 02.03. Срок полезного использования (СПИ) ППА устанавливается исходя из срока действия договора аренды.

Обязательство по аренде первоначально признается в оценке приведенной стоимости будущих арендных платежей. В этой связи номинальная величина заявленного в договоре обязательства по аренде подлежит дисконтированию с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. Сумма начисленных в связи с дисконтированием обязательства процентов отражается в составе прочих расходов.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

В отношении объектов аренды, срок которых не превышает 12 месяцев, учет аренды ведется в порядке, установленном для операционной аренды с отражением в расходах установленной договором суммы арендной платы.

При передаче предмета аренды (лизинга) в субаренду (сублизинг) объекты учета классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета не операционной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация производится по каждому договору в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

К финансовым вложениям отнесены вклады в уставные капиталы других фирм, предоставленные другим организациям займы (п. 3 ПБУ 19/02). Финансовые вложения в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату отражаются по первоначальной стоимости. Проверка на обесценение финансовых вложений (при их наличии), по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении. При наличии такой информации проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Начисленные проценты по займам выданным отражаются в составе прочих доходов в тех отчетных периодах, в которых относятся данные начисления.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Активы, стоимостью менее 100 000 рублей и со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, признаются запасами. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Товары учитываются по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов включаются в состав расходов на продажу. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости каждой единицы.

Пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте (при наличии таких активов), в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, производится на даты совершения операций в иностранной валюте и на последний день месяца.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008). Расходы по кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному кредиту на отдельных субсчетах. В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая

сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в учете на соответствующих счетах согласно действующего в Обществе плана счетов. Задолженность с контрагентами (покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, прочими дебиторами и кредиторами) определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами с учетом НДС. В отношении дебиторской задолженности, признанной сомнительной и не обеспеченной гарантией создается резерв сомнительных долгов. Задолженность, не реальная к взысканию (истек срок исковой давности, контрагент ликвидирован), списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании приказа руководителя.

Доходы и расходы признаются методом начисления. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от транспортно-экспедиционных услуг. Остальные доходы являются прочими доходами. Расходами признаются любые затраты при условии, что они произведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода. Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности предприятия подразделяются на расходы, связанные с реализацией транспортно-экспедиционных услуг и прочие расходы (ПБУ 5/01 п.16).

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости реализованных товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания.

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. Общество при расчете налога на прибыль применяет ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете определяется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

3.1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС.

Валюта баланса на 31.12.2025 г. составила – 1 711 317 тыс. руб.

Внеоборотные активы

По строке 1150 «Основные средства» отражена сумма 368 122 тыс. руб., которая включает в себя: балансовую (остаточную) стоимость основных средств – 250 027 тыс. руб.; балансовую (остаточную) стоимость принятого в аренду (в лизинг) имущества (ППА) – 118 095 тыс. руб.;

Незавершенные капитальные вложения на конец отчетного периода отсутствуют.

Информация о структуре наличия и движения основных средств (в том числе арендованного имущества) по группам объектов приведена в таблице № 4.1; 4.2; 4.3.

По договорам лизинга были приняты транспортные средства (тягачи, тралы) для использования в производственных целях, ограничения для использования предметов лизинга не вводились, пересмотр стоимости не производился. Переменные платежи договорами лизинга не предусмотрены.

Информация об арендных платежах, процентах по аренде приведена в таблице:

№ п/п	Показатель	2024 г	2025 г
1	Арендные платежи	270 542	73 491
2	Проценты по аренде	21 028	6 077

По договорам аренды, срок которых не превышает 12 месяцев, либо с неопределенным сроком действия, обществом принято решение не применять нормы ФСБУ 25/2018. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды согласно действующим договорам аренды. За 2024 год стоимость арендной платы по договорам аренды офисных помещений составила 2 716 тыс. руб.

Объекты сублизинга учитываются Обществом как операционная аренда, поскольку имущество по основному договору лизинга остается на балансе сублизингодателя – Общества в качестве ППА.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма – 8 118 тыс. руб., сформированная на основе возникших вычитаемых временных разниц в бухгалтерском и налоговом учете при начислении амортизации по основным средствам, формировании оценочных обязательств по резервам отпусков и резервам сомнительных долгов, арендных обязательств при принятии на учет ППА.

Оборотные активы

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражена сумма – 57 346 тыс. руб., которая включает в себя стоимость приобретенных материалов (14 989 тыс. руб.) и незавершенное производство (42 357 тыс. руб.), которые представляют собой затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи.

Информация о структуре, наличие и движение запасов приведена в Таблице № 6.1.

По стр. 1230 «Дебиторская задолженность» отражена сумма – 886 015 тыс. руб. Задолженности отражена за вычетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам.

Просроченная задолженность отсутствует.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по видам платежей представлена в таблице № 7.1.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражена сумма 298 580 тыс. руб.- краткосрочные вложения, срок погашения которых 12 мес. и менее.

Информация о наличии и движении финансовых вложений отражена в таблице № 5.1.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражена сумма – 90 486 тыс. руб., из которых 40 486 тыс. руб.- остаток по расчетным счетам, 50 000 тыс. руб. – остаток по депозитным счетам.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма – 2 649 тыс. руб. – сальдо на конец года по счету 97 – лицензии на неисключительные права использования программ для ЭВМ сроком до 12 месяцев; страхование.

Капиталы и резервы

На конец отчетного периода в разделе «Капиталы и резервы» отражена сумма – 787 784 тыс. руб., в том числе:

- Уставный капитал – 15 тыс. руб.,
- Нераспределенная прибыль – 772 784 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма 33 300 тыс. руб. – заемные средства, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о наличии и движении заемных средств представлена в таблице № 8.1.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражена сумма 47 047 тыс. руб. - информация о возникших временных разницах в бухгалтерском и налоговом учете при начислении амортизации по основным средствам, а так же арендным обязательствам в связи с применением ФСБУ 6/2020; ФСБУ 25/2018.

Краткосрочные обязательства

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма 493 616 тыс. руб. – кредитные средства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о наличии и движении заемных средств представлена в таблице № 8.1.

По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма – 316 341 тыс. руб., в том числе отражена сумма арендных (лизинговых) обязательств, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты – 27 413 тыс. руб.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров, обязательств по налогам и сборам, и расчетам с работниками. Кредиторская задолженность по авансам, полученным в счет будущих поставок продукции, в бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС.

Просроченная задолженность отсутствует.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по видам платежей представлена в таблице № 8.1.

По стр. 1540 «Оценочные обязательства» отражена величина оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков – 5 816 тыс. руб.

Величина оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков на конец отчетного периода показывается на основании проведенной инвентаризации исходя из средней заработной платы работников и количества не используемых отпусков с увеличением полученного значения на ставку страховых взносов.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

Доходы Общества за 2025 год составили 1 909 399 тыс. руб. (за 2024 год – 2 572 748 тыс. руб.), в том числе:

№ п/п	Наименование:	2025 г	2024 г.
1	Выручка от выполнения работ (оказания услуг):	1 850 692	1 786 859
	- выручка от услуг по грузоперевозкам	1 652 349	1 462 578
	- выручка от услуг по аренде	196 693	323 791
	- выручка от юридических услуг	1 650	490
2	Проценты к получению	45 757	67 996
3	Внереализационные доходы:	12 950	717 893
	- восстановление резерва сомнительных долгов		691 281
	- доходы от продажи ТМЦ		17 157
	- доходы от продажи ОС	5 742	5 333
	- возмещение понесенных расходов, страховое возмещение	2 227	4 122
	- штрафные санкции за нарушение договорных обязательств	2 365	-
	- судебные расходы и госпошлины	2 616	-

Расходы Общества за 2025 год составили – 1 746 140 тыс. руб. (за 2024 год – 2 363 380 тыс. руб.), в том числе:

№ п/п	Наименование:	2025 г	2024 г.
1	Себестоимость выполненных работ (оказанных услуг):	1 537 090	1 483 208
	- услуг по грузоперевозкам	1 432 165	1 254 416
	- услуг по аренде	104 919	228 762
	- юридических услуг	6	30
2	Управленческие расходы:	49 216	42 792
	- оплата труда	35 961	24 135
	- амортизация	746	5 234
	- расходы на информационно-консультационные услуги	856	548
	- аренда помещений	3 311	3 072
	- курьерские, почтовые услуги	754	795
	- оргтехника, мебель	2 565	2 346
	- ремонт и обслуживание оргтехники, ОС	488	677
	- командировочные расходы	1 815	3 538
	- программное обеспечение	1 130	1 119
	- страхование	2	161
	- прочие	1 588	1 167
3	Проценты к уплате	57 551	122 684
4	Прочие расходы:	102 283	714 696
	- судебные расходы и госпошлины	2 204	1 340
	- резерв по сомнительным долгам	87 570	688 832
	- услуги банка	6 576	471
	- в связи с реализацией ОС	2 366	2 780
	- в связи с реализацией ТМЦ		16 890
	- пени штрафы по хозяйственным договорам	1 621	1 044
	- материальная помощь сотрудникам	116	96
	- убытки прошлых лет	597	155
	- прочие	1 233	3 088

Согласно учетной политике ООО «Олбитэк» доходы и расходы от продаже ОС, курсовые разницы отображаются в бухгалтерской отчетности свернуто.

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила – 163 259 тыс. руб. (за 2024 год – 209 368 тыс. руб.)

Чистая прибыль за отчетный год составила – 121 689 тыс. руб. (за 2023 год – 158 300 тыс. руб.).

Сумма отложенного налогового актива за 2025 год составила – (-) 1 424 тыс. руб. (за 2024 год – (-) 28 967 тыс. руб.).

Сумма отложенного налогового обязательства за 2024 год составила – 5 563 тыс. руб. (за 2024 год – 12 226 тыс. руб.).

Текущий налог на прибыль, заявленный в налоговой декларации за 2025 год – 45 809 тыс. руб. (за 2024 год – 34 328 тыс. руб.).

3.3. Отчет о движении денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов - остатки денежных средств на расчетных счетах.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Расшифровка строк отчета

1. По строке 4119 «Прочие поступления» отражены доходы по текущим операциям, тыс. руб.:

Наименование	2025 г.	2024 г.
расчеты в рамках агентских договоров	1 392	189 630
возврат из бюджета	344	13 000
возмещение судебных расходов, штрафы, пени, неустойки	4 839	5 408
выплата страхового возмещения	456	22
проценты по займам, депозитам, на остаток по счету		73
расчеты по договорам цессии	11 481	
прочие	4 521	108
Итого:	23 033	208 241

2. По строке 4129 «Прочие платежи» отражены расходы по текущим операциям, тыс. руб.:

Наименование	2025 г.	2024 г.
НДС свернуто	45 628	4 368
страхование	4 041	386
расходы на услуги банков, лимиты	6 557	448
суммы, выданные под отчет, свернуто	2 599	1 721
прочие налоги	448	295
торги	570	
возмещение штрафов, по претензиям	2 789	1 601
госпошлина	1 321	1 366
прочие расходы	1 772	833
компенсации	52 794	-
расчеты по договорам цессии	19 998	

обучение, мед осмотры	1 298	
Итого:	139 815	11 018

3. По строке 4329 «Прочие платежи» в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» отражена сумма оплаченных лизинговых платежей за 2025 г. в размере 60 869 тыс. руб. (за 2024 г – 208 730 тыс. руб.), в т.ч. начисленные проценты за период 2025 г. составили 6 077 тыс. руб. (за 2024 г. -21 028 тыс. руб.).

4. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:

На 31.12.2025 г. обеспечения выданные приведены в Приложении 9

№ п/п	Организация, за которую выдано поручительство	№ договора обеспечения	Дата начала действия договора	Дата окончания действия договора	№ обеспечивающего договора	Дата начала действия обеспечивающего договора	Дата окончания действия обеспечивающего договора	Остаток задолженности по обеспечивающему договору, тыс. руб.
1	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	7М-1-995Y2T77-П2	09.11.2023	08.11.2027	7М-1-995Y2T77	09.11.2023	08.11.2024	350 000
2	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	7М-F5U-AQ4-П3	06.12.2023	05.12.2027	7М-F5U-AQ4-П3	06.12.2023	05.12.2024	150 000
3	АО «МАНАК АВТО»	ДП01_130C0097J MF	22.09.2022	21.09.2026	130C0097J MF	22.09.2022	21.09.2023	130 000
4	АО «МАНАК АВТО»	ДП01_130C0097 KMF	22.09.2022	21.09.2026	130C0097K MF	22.09.2022	21.09.2023	225 000
5	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00ME L-001	22.12.2023	21.09.2027	130F00ME L-001	22.12.2023	21.09.2024	50 000
6	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00ME L-002	27.12.2023	26.09.2027	130F00ME L-002	22.12.2023	26.09.2024	200 000
7	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130Z00GZ C-001	03.04.2023	30.03.2029	130Z00GZ C-001	31.03.2023	30.03.2026	800 000
8	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДП01_601518361 SX/П-5	27.04.2023	12.10.2029	601518361S X	15.10.2018	12.10.2026	125 000
9	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДП01_601518362 SX/П-5	27.04.2023	12.10.2029	601518362S X	15.10.2018	12.10.2026	125 000
10	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДП01_601518363 SX/П-5	27.04.2023	12.10.2029	601518363S X	15.10.2018	12.10.2026	85 700
11	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДП01_601518364 SX/П-5	27.04.2023	12.10.2026	601518364S X	15.10.2018	12.10.2023	30 600
12	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДП01_601521095 SX/П-4	27.04.2023	01.02.2032	601521095S X	02.06.2021	01.02.2029	390 000
13	ООО «НЕГАБАРИТИКА ЦЕНТР»	ДП1-ЦВ-725350/2023/00024	03.02.2023	24.04.2031	КС-ЦВ-725350/2023/00024	26.04.2023	24.04.2028	200 000
14	ООО «НЕГАБАРИТИКА ЦЕНТР»	ДП1-ЦВ-725350/2023/00030	31.05.2023	30.05.2027	КС-ЦВ-725350/2023/00030	31.05.2023	30.05.2024	100 000
15	АО «МАНАК АВТО»	ДП1-ЦВ-725350/2023/00032	07.06.2023	05.06.2031	КС-ЦВ-725350/2023/00032	07.06.2023	05.06.2028	500 000
16	АО «МАНАК АВТО»	ДП1-ЦВ-725350/2023/00042	04.08.2023	02.08.2031	КС-ЦВ-725350/2023/00042	04.08.2023	02.08.2028	450 000

№ п/п	Организация, за которую выдано поручительство	№ договора обеспечения	Дата начала действия договора	Дата окончания действия договора	№ обеспечивающего договора	Дата начала действия обеспечивающего договора	Дата окончания действия обеспечивающего договора	Остаток задолженности по обеспечивающему договору, тыс. руб.
17	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДПЗ-ЦВ-725350/2023/00001	03.02.2023	15.01.2034	КС-ЦВ-725350/2023/00001	17.01.2023	15.01.2031	136 190
18	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДПЗ-ЦВ-725350/2023/00002	03.02.2023	15.01.2034	КС-ЦВ-725350/2023/00002	17.01.2023	15.01.2031	2 038 660
19	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	ДПЗ-ЦВ-725350/2023/00003	03.02.2023	16.01.2031	КС-ЦВ-725350/2023/00001	17.01.2023	16.01.2028	125 150
20	ООО «НЕГАБАРИТИКА ЦЕНТР»	СВЛ/514723-433858-П01	09.10.2023	08.10.2027	СВЛ/514723-433858	09.10.2023	08.10.2024	200 000
21	АО «МАНАК АВТО»	СНЛ/514723-441088-П01	13.10.2023	11.10.2031	СНЛ/514723-441088	13.10.2023	11.10.2028	345 000
22	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00МЕ L-003	19.01.2024	17.01.2028	130F00МЕ L-003	19.01.2024	17.01.2025	95 400
23	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00МЕ L-004	01.02.2024	31.01.2028	130F00МЕ L-004	19.01.2024	31.01.2025	200 000
24	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00МЕ L-005	09.02.2024	09.02.2029	130F00МЕ L-005	09.02.2024	09.02.2025	70 000
25	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00МЕ L-006	29.02.2024	27.02.2029	130F00МЕ L-006	29.02.2024	29.02.2026	45 450
26	ИП Палиенко В.А.	ДП02_130F00V2 E2LZMF-001	28.03.2024	27.02.2029	130F00V2E 2LZMF-001	28.03.2024	27.03.2027	271 800
27	ИП Палиенко В.А.	ДП02_130F00V2 E2LZMF-002	24.04.2024	11.04.2030	130F00V2E 2LZMF-002	24.04.2024	11.04.2027	223 200
28	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	7М-ЮW-6EQ-П1	31.07.2024	30.07.2028	7М-ЮW-6EQ	31.07.2024	30.07.2025	200 000
29	ООО «НГБР-1500»	ДП02_130F00QV S-001	27.11.2024	25.11.2024	130F00QVS -001	31.07.2024	25.11.2025	10 000
30	ООО «НЕГАБАРИТИКА»	ДП01_130F00МЕ L-007	25.12.2024	02.12.2028	130F00МЕ L-007	03.12.2024	02.12.2025	249 000
31	ИП Бородин В.С.	0F711P004 от 15.07.2024 г.	15.07.2024	31.12.2031	0F711L	15.07.2024	31.12.2028	1 000 000
32	АО «МАНАК АВТО»	СВЛ/514724-299141-П03	24.05.2024	24.05.2028	СВЛ/514724-299141	24.05.2024	24.05.2025	500 000
33	ИП Палиенко В.А.	СНЛ/514724-311046-П03	28.05.2024	28.05.2032	СНЛ/514724-311046	28.05.2024	27.05.2029	500 000
34	ООО «НГБР-1500»	СНЛ/514724-315114-П03	30.05.2024	30.05.2032	СНЛ/514724-315114	30.05.2024	30.05.2029	200 000
35	ИП Палиенко Д.В.	СНЛ/514724-312010-П03	30.05.2024	30.05.2032	СНЛ/514724-312010	30.05.2024	30.05.2029	500 000
36	АО «МАНАК АВТО»	СНЛ/514724-383866-П03	25.07.2024	24.07.2032	СНЛ/514724-383866	25.07.2024	28.06.2029	230 000
37	ООО «БЕЛГОРОДСКИЕ ЯБЛОКИ»	СВЛ/514724-664781-П03	04.12.2024	02.12.2028	СВЛ/514724-664781	30.10.2024	30.09.2025	230 000
38	ООО «НЕГАБАРИТИКА ЦЕНТР»	СВЛ/514724-713644-П02	27.12.2024	29.09.2028	СВЛ/514724-713644	04.12.2024	04.12.2025	300 000
							Итого:	11 581 150

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ:

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций, тыс. руб.	Погашено за 2025 г., тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Форма расчетов, сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям
Калашникова Марина Ивановна	1/6 доли с 28.11.2024 г	Дивиденды				Не выплачивались
Калашникова Марина Ивановна	1/6 доли с 28.11.2024 г	Займ	53 840	13 711	40 129	Безналичная
Калашникова Екатерина Сергеевна	1/6 доли с 30.09.2024 г.	Дивиденды				Не выплачивались
Калашникова Варвара Сергеевна	Учредитель с 30.09.2024 г. 1/6 доли	Дивиденды				Не выплачивались

6. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Приложения:

- Пояснения 3. Нематериальные активы
- Пояснения 4. Основные средства
- Пояснения 5. Финансовые вложения
- Пояснения 6. Запасы
- Пояснения 7. Дебиторская задолженность
- Пояснения 8. Обязательства
- Пояснения 9. Обеспечения обязательств
- Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности
- Пояснения 11. Государственная помощь

« 31 » марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «Олбитэк»

А.И. Кулиш

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.	116	(29)	-	(116)	29	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	116	-	-	(29)	-	-	-	-	-	116	(29)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	116	(29)	-	(116)	29	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	116	-	-	(29)	-	-	-	-	-	116	(29)
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		
		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	-	87	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	87	-
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	730 122	(399 023)	155	(52 470)	27 103	(55 860)	-	-	-	11 166	(11 166)	688 973	(438 946)
	За 2024 г.	235 426	(13 696)	149 917	(5 107)	2 327	(60 464)	-	-	-	349 886	(327 190)	730 122	(399 023)
в том числе:														
Транспортные средства	За 2025 г.	728 832	(397 893)	-	(52 470)	27 103	(55 695)	-	-	-	11 166	(11 166)	687 528	(437 651)
	За 2024 г.	234 136	(12 844)	149 917	(5 107)	2 327	(60 186)	-	-	-	349 886	(327 190)	728 832	(397 893)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 290	(1 130)	155	-	-	(165)	-	-	-	-	-	1 445	(1 295)
	За 2024 г.	1 290	(852)	-	-	-	(278)	-	-	-	-	-	1 290	(1 130)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	309 662	(145 957)	-	(11 167)	(11 166)	(45 609)	-	-	298 495	(180 400)	
	За 2024 г.	659 535	(303 467)	12	(349 885)	(327 190)	(169 680)	-	-	309 662	(145 957)	
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	309 662	(145 957)	-	(11 167)	(11 166)	(45 609)	-	-	298 495	(180 400)	
	За 2024 г.	659 535	(303 467)	12	(349 885)	(327 190)	(169 680)	-	-	309 662	(145 957)	

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	368 122	494 804	577 800
в том числе:			
Транспортные средства	367 973	494 645	577 362
Другие виды основных средств	150	159	438
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	-	-	-
в том числе:			
Транспортные средства	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	565 000	-	187 000	(752 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	565 000	-	187 000	(752 000)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	644 000	(345 420)	-	-	-	-	298 580	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	644 000	(345 420)	-	-	-	-	298 580	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	644 000	(345 420)	-	-	-	-	298 580	-
	3а 2024 г.	565 000	-	187 000	(752 000)	-	-	-	-	-	-

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	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.	43 194	-	1 554 726	(1 540 574)	-	-	X	X	57 346	-
	За 2024 г.	17 059	-	1 529 485	(1 503 350)	-	-	X	X	43 194	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	74 571	(59 583)	-	-	-	-	14 989	-
	За 2024 г.	215	-	3 028	(3 242)	-	-	-	-	1	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 844	-	56	(16 900)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	43 193	-	1 480 155	(1 480 991)	-	-	-	-	42 357	-
	За 2024 г.	-	-	1 526 401	(1 483 208)	-	-	-	-	43 193	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 002 265	(54 693)	950 947	-	(927 208)	-	(85 296)	-	1 026 004	(139 989)
	За 2024 г.	827 363	(57 769)	646 004	-	(470 960)	(142)	3 076	-	1 002 265	(54 693)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	413 417	(39)	171 743	-	(414 983)	-	-	-	170 177	(39)
	За 2024 г.	263 180	(39)	172 842	-	(22 605)	-	-	-	413 417	(39)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	533 847	(51 926)	614 709	-	(480 683)	-	(85 511)	-	667 873	(137 437)
	За 2024 г.	426 887	(54 799)	450 571	-	(343 611)	-	2 873	-	533 847	(51 926)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16	-	20	-	(16)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45	-	18	-	(45)	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	7	-	45	-	(7)	-	-	-	45	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	31 503	(2 728)	163 803	-	(26 406)	-	(215)	-	168 900	(2 513)
	За 2024 г.	106 480	(2 931)	22 530	-	(97 365)	(142)	203	-	31 503	(2 728)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	23 436	-	490	-	(5 074)	-	-	-	18 852	-
	За 2024 г.	27 566	-	-	-	(4 130)	-	-	-	23 436	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 226	-	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	87	-	-	-	-	-	87	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1	-	29	-	(1)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(16)	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	1 002 265	(54 693)	950 947	-	(927 208)	-	(85 296)	X	1 026 004	(139 989)
	За 2024 г.	827 363	(57 769)	646 004	-	(470 960)	(142)	3 076	X	1 002 265	(54 693)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	151 537	33 300	-	(151 537)	-	-	33 300
	За 2024 г.	449 032	-	-	(297 495)	-	-	151 537
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	27 543	-	-	(27 537)	-	-	-
	За 2024 г.	99 032	-	-	(71 495)	-	-	27 537
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	124 000	-	-	(124 000)	-	-	-
	За 2024 г.	350 000	-	-	(226 000)	-	-	124 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	33 300	-	-	-	-	33 300
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	674 103	544 035	7	(380 775)	-	-	837 370
	За 2024 г.	1 219 671	382 480	-	(928 048)	-	-	674 103
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	120 534	100 952	7	(103 908)	-	-	117 585
	За 2024 г.	236 780	112 433	-	(228 679)	-	-	120 534
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	90 824	3 491	-	(90 183)	-	-	4 132
	За 2024 г.	1 269	90 798	-	(1 243)	-	-	90 824
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	158 841	156 588	-	(158 803)	-	-	156 626
	За 2024 г.	637	158 917	-	(8)	-	-	158 841
Расчеты по аренде	За 2025 г.	55 042	194	-	(27 823)	-	-	27 413
	За 2024 г.	187 905	2 002	-	(134 865)	-	-	55 042
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	226 000	258 200	-	-	-	-	484 200
	За 2024 г.	785 208	-	-	(559 208)	-	-	226 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	637	8 778	-	-	-	-	9 415
	За 2024 г.	3 977	-	-	(3 340)	-	-	637
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	227	47	-	(57)	-	-	217
	За 2024 г.	69	158	-	-	-	-	227
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 965	7 010	-	-	-	-	10 975
	За 2024 г.	3 293	672	-	-	-	-	3 965
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	17 411	7 348	-	-	-	-	24 759
	За 2024 г.	-	17 411	-	-	-	-	17 411
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	621	1 427	-	-	-	-	2 048
	За 2024 г.	533	88	-	-	-	-	621
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	825 640	577 335	7	(532 312)	-	X	870 670

За 2024 г.	1 668 703	382 480	-	(1 225 543)	-	X	825 640
------------	-----------	---------	---	-------------	---	---	---------

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 741	6 874	4 747	52	5 816
	За 2024 г.	2 753	3 395	2 264	143	3 741
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 741	6 874	4 747	52	5 816
	За 2024 г.	2 753	3 395	2 264	143	3 741

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	11 581 150	11 581 150	6 906 447

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 436 016	1 290 285
Затраты на оплату труда	67 944	34 717
Отчисления на социальные нужды	16 300	7 210
Амортизация	101 469	230 174
Прочие затраты	6 934	6 807
Итого по элементам	1 628 663	1 569 193
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(42 357)	(43 193)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 586 306	1 526 000

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.	-	-	-	-