Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «Совместное Предприятие «Бел-Поль»
за 2025 год

1. Общие сведения

1.1	Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Совместное Предприятие «Бел-Поль»
1.2	Юридический адрес	305531, Курская область, Курский район, Винниковский сельсовет, п. Малиновый, д. №1.
1.3	Почтовый адрес	305531, Курская область, Курский район, Винниковский сельсовет, п. Малиновый, д. №1.
1.4	Дата государственной регистрации	21.02.2001
1.5	Уставный капитал предприятия	10 500 000 руб.
1.6	Регистрационный номер ОГРН	1024600619240
1.7	ИНН	4611005850
1.8	КПП	461101001
1.9	Предприятие подлежит обязательному аудиту	Да
1.10	Среднесписочная численность работников за 2025 год	165
1.11	Код по ОКВЭД	13.92 Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды 10.12.5 Производство пера и пуха

1.12 Сведения о количестве учредителей Юридического лица

1	Физ. лицо Гражданин РФ	Зносок Иван Адамович, 23.12.1967 г.р.	50% уставного капитала, 5250000 рублей	Оплачена полностью
2	Физ. лицо Гражданин РФ	Куруленко Екатерина Владимировна, 19.12.1978г.р.	2,8 % уставного капитала, 291375,00 рублей	Оплачена полностью
3	Физ. лицо Гражданин РФ	Куруленко Серафим Александрович, 06.08.2004г.р.	11,8 % уставного капитала, 1239656,25 рублей	Оплачена полностью
4	Физ. лицо Гражданин РФ	Чаплыгина Елизавета Александровна, 24.05.2002г.р.	11,8 % уставного капитала, 1239656,25 рублей	Оплачена полностью
5	Физ. лицо Гражданин РФ	Куруленко Полина Александровна, 27.06.2015 г.р.	11,8 % уставного капитала, 1239656,25 рублей	Оплачена полностью
6	Физ. лицо Гражданин РФ	Куруленко Елена Александровна, 116.01.2009 г.р.	11,8 % уставного капитала, 1239656,25	Оплачена полностью

			рублей	

1.13 Сведения об обособленных подразделениях:

1. ОП Бесединский сельсовет,д.1-е Красниково,зд.115, КПП 460045001
2. ОП Москва, 115201, .Москва, Котляковский 1-й пер.,3,1. КПП 772445001
3. ОП Иваново , 153051,г. Иваново, Кохомское ш, д1. КПП 370245001
4. ОП Маяковского, 305009, .Курск, ул.Маяковского,93А. КПП 463245001
5. ОП Льгов Курская область, 307750, Курская обл., г.Льгов, ул. Ленина д.28 КПП 461345001

На основании протокола собрания Участников №1/25 от 17.02.2025директором назначена Снычёва Татьяна Витальевна на три года.
Основные виды деятельности предприятия:

- Производство пера и пуха
- Производство текстильных изделий
- Предоставление в аренду собственного имущества

1.13 Сведения об аудиторе:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФБК ЭкспертАудит».

Сокращенное наименование: ООО «ФБК ЭкспертАудит».

ОРНЗ в реестре СРО 12006027843.

Место нахождения: 302025, Орловская область, р-н Орловский, Раздольная, дом 105. Телефон +7(4862)49-04-07.

2. Информация об учетной политике организации

2.1 При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального Закона от 06.12.2911 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Обществом сформирована учетная политика в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 106 н.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется централизованной бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств, согласно приказам директора № 26 от 23.12.2025г. Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (далее – ФСБУ 28/2023) с 01 апреля 2025 года.»

2.2. Согласно приказа об учетной политике в течение 2025 года на предприятии применялся План счетов бухгалтерского учета, разработанный на основании «Плана счетов бухгалтерского учета

финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкции по его применению», утвержденного Минфином РФ от 31.10.2001г. № 94н с изменениями и дополнениями согласно приказа Минфина от 18.09.2006г. №115н.

2.3. По объектам основных средств, в целях бухгалтерского учета, амортизация начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования, установленных предприятием. В целях налогового учета – также линейным методом, исходя из норм, исчисленных на основании сроков полезного использования, в соответствии со ст. 259 НК РФ.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.4 Учет и оценка нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Способ начисления амортизации для всех групп НМА – линейный.

2.5. В связи с введением в действие с 01.01.2021г ФСБУ 5/2019.

- Стоимость материалов для управленческих нужд признавать расходом в период их передачи в подразделения предприятия. При отпуске материально-производственных запасов (сырья, материалов, товаров) в производство и ином выбытии их списание для бухгалтерского и налогового учета по методу ФИФО- себестоимости первых из поступивших в организацию запасов .

2.6. На предприятии создается резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам создается при наличии всех следующих признаков:

- дебиторская задолженность не погашена в установленный договором срок и период просрочки оплаты составляет 45 и более календарных дней,
- дебиторская задолженность не обеспеченная гарантиями,
- на отчетную дату у Общества не имеется уверенности в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты просроченной дебиторской задолженности,
- нет встречной кредиторской задолженности перед данным контрагентом (или она не способна покрыть дебиторскую задолженность).

Кроме того, резерв по сомнительным долгам создается при наличии информации о возбуждении процедуры банкротства в отношении должника.

Оценка вероятности погашения долга основывается на профессиональном суждении главного бухгалтера с учетом оценки лиц, контактирующих с контрагентами по вопросам платежей.

Резервированию подлежит любая сомнительная задолженность, включая возникшую при реализации товаров (работ, услуг), выданные займы и авансы.

Резерв создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности не реже, чем один раз в год.

По состоянию на 31.12.2025 г. Сумма резерва составляет 5 200 тыс. руб.

На предприятии в бухгалтерском учете создается резерв на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2025 года сумма резерва на оплату отпусков составила 4 348 тыс. руб.

2.7. Выручка от реализации товаров, услуг определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов («метод начисления» в целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль и метод «по отгрузке» при расчете налога на добавленную стоимость).

2.8. При расчете налога на прибыль ООО «Совместное предприятие «Бел-Поль» в соответствии с п.22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н текущий налог на прибыль определяет на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

2.9

Учет ОС (ФСБУ 6/2020), при определении сроков полезного использования ОС использовать Классификатор ОС утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Активы относятся к объектам ОС, со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб.

Для учета малоценных активов, стоимостью ниже лимита использовать счет 10 и списывать (п.5 ФСБУ 6/2020) по мере отпуска в эксплуатацию. Обеспечить контроль и учитывать за балансом на счете 012 . Амортизация по всем ОС начислять со следующего за месяцем принятия к учету. Учитывать ОС на балансе по первоначальной стоимости (без переоценки).

При учете ФСБУ 25/2018 и операций по договорам производить первоначальную оценку обязательств по аренде по номинальной стоимости будущих арендных платежей. Рассчитывать фактическую стоимость ППА исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде. Учет ведется на 76 счете бухгалтерского учета.

Информация по договорам АРЕНДАТОРА:

А) ИП Баркан Д.Б, дог. аренды № 04/11/21 от 26.11.2021 обязательства на сумму 3666 тыс. руб, проценты в сумме 256 тыс. руб.

Б) ИП Шиманов С.О. дог. аренды № 04/11/21 от 26.11.2021 обязательства на сумму 3667 тыс. руб, проценты в сумме 255 тыс. руб.

В) ИП Пустовалов А.А. дог. аренды № 03-01-2025 от 13.07.2025 обязательства на сумму 2622 тыс. руб, проценты в сумме 88 тыс. руб.

Г) ООО «Техсервис» дог. аренды № 011024/948 от 01.10.2024 обязательства на сумму 477 тыс. руб, проценты в сумме 33 тыс. руб.

Д) ООО «Техсервис» дог. аренды № 110422/910.1 от 01.09.2024 обязательства на сумму 2778 тыс руб, проценты в сумме 193 тыс.руб

Е) ООО «Тизкур» дог. аренды № 15/07/24от 15.07.2024 обязательства на сумму 412 тыс. руб, проценты в сумме 29 тыс. руб.

Информация по договорам АРЕНДОДАТЕЛЯ:

А) ИП Куруленко Е.В. дог. 16 от 01.01.2023г. (аренда помещения магазин)

Б) ИП Басистая О.В. дог 01/04-21 от 01.04.2021г. (аренда помещения)

Договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Стоимость ОС учитывается на счете 01 «Основные средства», начисляется амортизация на счете 02 «Амортизация ОС». Доходы от аренды признаются равномерно. Отражаются арендные платежи по дебиту 62 счета бухгалтерского учета.

2.10 Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерском учете и балансе по фактической производственной себестоимости.

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) на основе метода начисления.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Прямые расходы распределяются по объектам калькуляции (номенклатурным единицам готовой продукции и полуфабрикатов) пропорционально стоимости основных материалов согласно спецификации номенклатуры. При этом распределение осуществляется в рамках каждой номенклатурной группы.

Нами внесены изменения (приказ № 14/1 от 01.08.2025) в учетную политику в 2025 году:

А) Введен новый абзац в пункт 2.18 :

В Отчете о финансовых результатах расходы и связанные с ними доходы показываются развернуто, кроме показателей прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, которые зачитываются и показываются свернуто (п.28 ФСБУ 4/2023).

К таким показателям относятся:

- результат от выбытия объекта основных средств,
- курсовые разницы,
- результат переоценки внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода,
- результат от сдачи имущества в аренду или субаренду,
- результат от реализации иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг.»

Б) Пункт 1.21 изложен в новой редакции:

Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (далее – ФСБУ 28/2023) с 01 апреля 2025 года.»

В) Пункт 2.4 дополнен подпунктом 2.4.10:

На счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» учитываются также другие МПЗ, которые соответствуют следующим критериям:

Оргтехника (компьютеры, принтеры, копировальная техника и другие),

Вентиляторы бытовые,

Электроинструменты,

Средства связи стоимостью более 5 000 руб. за единицу,

Инструменты (наборы инструментов), контрольные, измерительные, оптические и другие приборы стоимостью более 5 000 руб. за единицу,

Мебель стоимостью более 5 000 руб. за единицу,

Другие инвентарь и хозяйственные принадлежности стоимостью более 10 000 руб. за единицу (п.8 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).»

Г) Пункт 2.2 дополнен п.2.2.13:

Общество проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» (пп.17 и 38 ФСБУ 6/2020).

На основании принципа рациональности бухгалтерского учета проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение проводится один раз в год перед составление годовой отчетности.

Д) Пункт 2.20 изложен в следующей редакции:

Учет арендованных основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды в качестве права пользования активом признается на дату его получения с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.10 «Право пользования активами». Обязательства по аренде отражаются на субсчете 76.07.1 «Арендные обязательства». Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (п.п.10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды,
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. и при этом

Общество имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Учет арендованных основных средств, не признанных в качестве права пользования активом, ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре, по инвентарному номеру, присвоенному арендатором.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации основных средств. (п.7 ФСБУ 6/2020, п.7.1 ПБУ 1/2008, п.10 ФСБУ 25/2018).»

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах

Нематериальные активы (строка баланса 1110) и Результаты исследований и разработок (строка баланса 1120).

Нематериальные активы по строке баланса 1110 отражены в сумме балансовой стоимости нематериальных активов в организации – 751 тыс. руб., балансовая стоимость указывается за вычетом амортизационных отчислений.

Согласно Приказа №26 от 23.12.2025 в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в организации была проведена инвентаризация по счетам 04,08,97 на соответствие критериям НМА и лимиту, установленному учетной политикой.

3.1 Основные средства (строка баланса 1150)

По данной строке отражена балансовая стоимость основных средств организации в размере 284 726 тыс. руб., в составе основных средств отражается балансовая стоимость здания, сооружения, машин и оборудования, производственный и хозяйственный инвентарь, офисное оборудование, транспортные средства и другие объекты. Балансовая стоимость указывается за вычетом амортизационных отчислений.

Здания 51 894 тыс. руб.
Сооружения 8 979 тыс. руб.
Машины и оборудование (кроме офисного) 123 083 тыс. руб.
Офисное оборудование 17 тыс. руб.
Транспортные средства 9 200тыс. руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь 1 381 тыс. руб.
Земельные участки 6 178 тыс. руб.

Другие виды основных средств 6 032 тыс. руб.
Незавершенное строительство 77 962 тыс. руб.

Проведена проверка на обесценение согласно п.38 ФСБУ 6/2020, в соответствии с IAS 36 «Обесценение активов» по внутренним и внешним признакам, по которым выявлено, что признаки обесценения основных средств и капитальных вложений отсутствуют, о чем составлен акт.

На счете 07 «Оборудование к установке» учитывается Котел паровой SIXEN 1000 (12 бар) ИТАЛИЯ стоимостью 1 701 030,29 рублей. Данное оборудование пока не может быть смонтировано и введено в эксплуатацию по причине того, что помещение ,где должно быть установлено данное оборудование еще не достроено и не введено в эксплуатацию. Приказом директора от 23.01.2023г принято решение не вводить котел в эксплуатацию до тех пор, пока условия не будут соответствовать этому событию.

На счете 08.03 учитывается незавершенный объект «Очистные сооружения» на сумму 187000 руб. Организация начала проектировать и разрабатывать данный проект в 2022 году, но вынуждена была заморозить строительство по причине удорожания необходимого оборудования, а также в связи с большими потерями вследствие пожара в 2023 году(атака БПЛА), вследствие чего возникли большие

убытки. Приказом директора №2/3 от 23.01.2023 строительство данного объекта заморожено сроком на три года, либо до наступления более благоприятных условий для продолжения проектирования.

3.2 Запасы (строка баланса 1210)

По данной строке баланса отражена стоимость остатков материалов на складах – 317 240 тыс. руб.
Сырье и материалы 187 759 тыс. руб.
Полуфабрикаты 20 465 тыс. руб.
Незавершенное производство 1 585 тыс. руб.
Товары 14 986 тыс. руб.
Готовая продукция 82 929 тыс. руб.
Товары в пути 9 516 тыс. руб.
Цена, по которой можно приобрести аналогичные запасы на отчетную дату не ниже фактической себестоимости, соответственно обесценение отсутствует.
Запасы в отчетности Общества отражаются по фактической стоимости.

3.3 Прочие оборотные активы (строка баланса 1260)

Стоимость расходов будущих периодов, представленная лицензиями и правом пользования программами краткосрочные – 246 тыс. руб.

3.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка баланса 1220)

По данной строке баланса отражен входной НДС не принятый к вычету. На конец 2025 года остаток НДС к вычету отсутствует.

3.5. Дебиторская задолженность (строка баланса 1230)

Дебиторская задолженность на конец года составила 188 263 тыс. руб., (расшифровка в табличных пояснениях № 7), указывается за минусом резервов по сомнительным долгам в размере 5 200 тыс. руб

Дебиторская задолженность увеличилась по сравнению с началом года на 57 486 тыс. руб. Причиной увеличения дебиторской задолженности является рост задолженности покупателей и возникший аванс по платежам в бюджет на пополнение единого налогового счета организации на конец года.

Расшифровка дебиторской задолженности:

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Расчеты с покупателями и заказчиками		
Резерв по сомнительным долгам		
Итого расчеты с покупателями и заказчиками		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		
Итого долгосрочная дебиторская задолженность		
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Расчеты с покупателями и заказчиками	162 115	104 798
Резерв по сомнительным долгам	-5 200	-5254

Итого расчеты с покупателями и заказчиками	**156 915**	**99 544**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 528	14 081
Резерв по сомнительным долгам		
Итого расчеты с поставщиками и подрядчиками	**20 528**	**14 081**
Расчеты по налогам и сборам		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	440	201
Сальдо на ЕНС	4 706	13 742
Расчеты с подотчетными лицами		800
Расчеты с персоналом по прочим операциям		
Оплата труда		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 674	2 409
Резерв по сомнительным долгам		
Расходы будущих периодов	246	435
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	**188 263**	130 777
Итого	**188 263**	**130 777**

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты **(строка баланса 1250)**

	Остаток на начало года, тыс. руб.	Вложено в отчетном периоде, тыс. руб.	Выбыло в отчетном периоде, тыс. руб.	Остаток на конец периода, тыс. руб.
Денежные средства	3 537	680 787	679 887	4 437

4. Уставный капитал **(строка баланса 1310)**

Уставный капитал оплачен полностью и составляет 10 500 тыс. руб.

5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) **(строка баланса 1370)**

Нераспределенная прибыль по итогам 25 года составила 251 685 тыс. руб.
Чистые активы на конец года составили 262 185 тыс. руб., Дивиденды участникам не выплачивались в 2025 году.

1. Состояние чистых активов Общества характеризуется следующими показателями:

Показатели	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Чистые активы (тыс.руб.)	399 868	260 533	262 185
Уставный капитал (тыс.руб.)	10 500	10 500	10 500
Чистые активы (% к предыдущему году)	62	-35	1
Уставный капитал (% к предыдущему году)	-	-	-

Рост чистых активов объясняется увеличением активов в части дебиторской задолженности, основных средств, денежных средств, уменьшением кредиторской задолженности по сравнению с прошлым годом.

6. Раскрытие информации о существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности

Общество способно продолжить непрерывную деятельность в течении 12 месяцев после отчетной даты, не планируется прекращение деятельности.

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г. По сравнению с 2024 годом увеличились на 1653 тыс. рублей ,составили 262 185 тыс. руб., что выше уставного капитала 10 500 тыс. руб. на 251 685 тыс. руб.

6.1 По строке баланса 1410 Заемные средства отражена сумма долгосрочного беспроцентного займа организации у своего учредителя в размере 69 131 тыс.руб.

7.Кредиторская задолженность (строка баланса 1520)

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 437 921 тыс. руб.
В том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками 398 774 тыс. руб.
- авансы полученные 2 399 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 36 737 тыс. руб. в т.ч. задолженность перед персоналом по оплате труда – отсутствует
- прочая – 11 тыс. руб. в

Вся задолженность признается краткосрочной, платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. после отчетной даты.

Кредиторская задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 15 490 тыс. руб.

Уменьшение произошло из-за снижения задолженности перед поставщиками и подрядчиками, по авансам полученным, а также прочей задолженности .

Показатель	**На 31.12.2025 г**	**На 31.12.2024 г.**
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	398 774	437 104
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 399	3 896
Расчеты по налогам и сборам	34 808	35 611
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 929	
Расчеты с персоналом по оплате труда		
Расчеты с подотчетными лицами		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	11	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		45 931
Итого по строке 1520	**437 921**	**522 542**

8. Оценочные обязательства (стока баланса 1540)

На предприятии в 2025 г. был создан резерв на оплату отпусков.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода

Оценочные обязательства	2749	9631	11230	4348

9. Обеспечения обязательств (строка баланса 1510)

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества нет обязательств по кредитам .

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

10. Выручка (Отчета о финансовых результатах строка 2110)

Выручка за 2025 год от реализации товаров, работ и услуг составила 680 741 тыс. руб., в том числе:

	Виды продукции	Объем реализации тыс. руб.	Удельный вес в общем объеме реализации, (%)
		2025 г.	**2024 г.**
1	Перопуховая смесь экспорт Продукция	45 277	6,7
2	Текстильные изделия экспорт	3 469	0,4
3	Текстильные изделия	617 615	91
4	Услуга	2 429	0,1
5	Товар текстильные изделия	11 951	1,8
Всего:		**680 741**	**100**

11. Себестоимость продаж (строка Отчета о финансовых результатах 2120)

Затраты на производство и реализацию продукции и услуг по данным бухгалтерского учета составили:

Наименование показателя	Объем затрат тыс. руб. 2025г.	Объем затрат тыс. руб. 2024г.
Материальные затраты	464 562	412 974
Расходы на оплату труда	45 874	38 073
Отчисления на социальные нужды	13 454	10 963
Амортизация	34 062	25 474
Итого по элементам	**557 952**	**487 484**

12. Коммерческие и управленческие расходы (строка Отчета о финансовых результатах 2210, 2220)

Коммерческие расходы составляют 62 328 тыс. рублей.

Управленческие расходы составляют 45 709 тыс. рублей.

13. Доходы от участия в других организациях (строка Отчета о финансовых результатах 2310)

Отсутствуют

14. Проценты к получению (строка Отчета о финансовых результатах 2320)

По строке 2320 отражена сумма процентов, полученных предприятием от размещения депозита на банковском счете в размере 2 226 тыс.руб.

15. Проценты к уплате (строка Отчета о финансовых результатах 2330*)*

- отсутствуют

16. Прочие доходы (строка Отчета о финансовых результатах 2340) – 36 916 тыс. руб.

В том числе доходы:

- курсовая разница 1 433 тыс. руб
- от реализации прочего имущества 31 673 тыс. руб
- от списания КЗ 4 тыс. руб
- прочие доходы 3 806 тыс. руб

17. Прочие расходы (строка Отчета о финансовых результатах 2350) – 46 104 тыс. руб.

В том числе расходы:

- создание резервов по сомнительным долгам 152 тыс. руб.
- амортизация ОС, используемым в прочих видах деятельности 734 тыс. руб
- от реализации прочего имущества 32 025 тыс. руб
- курсовая разница 4 861 тыс. руб.
- расходы по услугам банка 1 394 тыс. руб..
- налоги 2 432 тыс. руб.
- благотворительная помощь 200 тыс. руб
- проценты за право пользования активами (ФСБУ Аренда) 919 тыс.руб
- штрафы, пени 228 тыс.руб
- прочие расходы 3 159 тыс. руб.

прочие расходы включают в себя новогодние подарки, премии по условиям договора, страхование имущества.

18. Прибыль (убыток) до налогообложения (строка Отчета о финансовых результатах 2300)

Прибыль до налогообложения составила 7 790 тыс. руб.

19. Налог на прибыль организации

Строка 2410 «Налог на прибыль организации» 2507 тыс. руб.
Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» 3785 тыс.руб.
Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» 1278 тыс.руб.

Так же на чистую прибыль влияет постоянный расход (доход), который связан с признанием доходов и расходов в бухгалтерском учете и непризнанием в налоговом учете и наоборот.

20. Прочее (строка Отчета о финансовых результатах 2460)

По строке 2460 отражена сумма 3 630 руб. (Доначисленные налоги за прошлые и периоды и ошибки прошлого периода)

21. Чистая прибыль (убыток) (строка Отчета о финансовых результатах 2400)

Чистая прибыль за 2025 год составила 1 653 тыс. руб.,

22. Совокупный финансовый результат периода (строка Отчета о финансовых результатах 2500)

(тыс. руб.)

За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1 653	66 976

23. Информация о существенных ошибках прошлых лет

В отчетном году не были обнаружены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

24. Чистые активы.

Стоимость чистых активов по состоянию:

31.12.2023 г. составляет- 193 556 тыс. руб.,

31.12.2024 г. составляет- *260 532* тыс. руб.,

31.12.2025 г. составляет- 262 185 тыс. руб.

25. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2025 года составляют 4 348 тыс. руб., в т.ч

(резерв на отпуск)

26. События после отчетной даты

События после отчетной даты не выявлено, т.е. фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

27. Информация о совместной деятельности

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

28. Резервы по сомнительным долгам

Согласно Положению по ведению бухучета и бухотчетности и ,основываясь на ПБУ 8/2010, в бухгалтерском учете, ввиду существования риска непогашения дебиторской задолженности, был создан в 2025 году резерв по сомнительным долгам на общую сумму- 152 тыс. руб. по следующим организациям:

ООО «ПРОУПАК» 13 тыс. руб.
ИП Пустынников Сергей Алексеевич 139 тыс. руб.

29. Информация по сегментам

Организация не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

30. Бенефициарный владелец

По состоянию на 31.12.2025 г. участниками Общества, владеющими более 25 % долей в уставном капитале Общества, являются физ. лица:

ФИО	ИНН	Гражданство	Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем основаниям – является руководителем	Реквизиты документа, удостоверяющего личность
Зносок Иван Адамович	461105859200	Россия	имеет более 25% в уставном капитале и имеет возможность контролировать его действия по иным	Разрешение не получено

31. Информация о связанных сторонах

В соответствии с приказом Минфина РФ № 48н от 29.04.2008г. (ПБУ 11-2008) юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

К связанным сторонам предприятия относятся:

1. Ассоциация «Производителей пера и пуха «Сибирский пух»; (в 2024 году организация закрыта)
2. ИП Куруленко Е.В.;

3. Зносок Иван Адомович.

1. Юридические лица, относящиеся к группе лиц ООО

№№	*Наименование*	*ОГРН, ИНН, Юридический и почтовый адрес*	*Размер доли*
1	ИП Куруленко Е.В.	ОГРН 304461126000040, ИНН 461103783604, Курская область, Курский район, п. Маршала Жукова, ул. 3 квартал, дом 3, кв.1	***0***

3 Физическое лицо, относящиеся к группе лиц ООО

№№	*Наименование*	*ОГРН, ИНН, Юридический и почтовый адрес*	*Размер доли*
1	Куруленко Е.В.		***2,8***
2	Зносок И.А.		***50***
3	Куруленко С.А..		***11,8***

С большинством зависимых обществ заключены договоры, которые предусматривают расчеты за товары, работы и услуги на условиях, соответствующих рыночным.

Операции, проводимые со связанными сторонами по основной деятельности, представлены в таблице:

руб.

Наименование связанной стороны	Приобретено товаров (работ, услуг) 76,60	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) 62
ВСЕГО:	**720 000**	**24 409 201**
Ассоциация «Производителей пера и пуха «Сибирский пух»	0	0
ИП Куруленко Е.В.	720 000 р.	24 409 201 р.
Зносок И.А.	0	0

Остатки по счетам взаиморасчетов со связанными сторонами: сч. 76

руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ВСЕГО:	**0**	**8 093 923**
Ассоциация «Производителей пера и пуха «Сибирский пух»	0	0
ИП Куруленко Е.В.	0	8 093 923
Зносок И.А.	0	0

Информация о займах, выданных связанным сторонам: сч.76

Руб.

Наименование связанной стороны	Остаток на начало года	Выдано	Погашено	Остаток на конец года
Ассоциация «Производителей пера и пуха «Сибирский пух»	0	0	0	0

ИП Куруленко Е.В.	0	0	0	0
Зносок И.А.	0	0	0	0
ВСЕГО:	**0**	**0**	**0**	**0**

Информация о начисленных и погашенных процентах по займам выданным: сч.76

Руб.

Наименование связанной стороны	Остаток на начало года	% начисленные	% погашенные	Остаток на конец года
Ассоциация «Производителей пера и пуха «Сибирский пух»	0	0	0	0
ИП Куруленко Е.В.	0	0	0	0
Зносок И.А.	0	0	0	0
ВСЕГО	**0**	**0**	**0**	**0**

В 2025 году займа взаимозависимым лицам не выдавались

Информация о займах, полученных от связанных сторон: сч.76

Руб.

Наименование связанной стороны	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Остаток на конец года
Ассоциация «Производителей пера и пуха «Сибирский пух»	0	0	0	0
ИП Куруленко Е.В.	-	0	-	0
Зносок И.А.	45 931 000,00	44 050 000,00	20 850 000,00	69 131 000,00
ВСЕГО	**45 931 000,00**	**44 050 000,00**	**20 850 000,00**	**69 131 000,00**

Руководство ООО «Совместное предприятие «Бел-Поль» осуществляется единоличным исполнительным органом - Директором Снычёвой Татьяной Витальевной

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

В соответствии с п. 11 ПБУ /2008 «Информация о связанных сторонах» под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного) совета или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. в пользу основного управленческого персонала):

в 2025 г. эта сумма составила 5 434 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения-суммы, подлежащие выплате по истечении 12 мес. после отчетной даты, отсутствуют.

32. Условные факты хозяйственной деятельности

К условным фактам относятся (п. 3 ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности»): не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства; выданные до отчетной даты гарантии,

поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили; другие аналогичные факты.

По состоянию на отчетную дату имелось 2 (два) незавершенных судебных разбирательств:

- ООО «Мягкий сон» 1 000 000 руб. (дело № А35-6639/2021)
- ООО «Лифт Константа» -4 466 545 руб. (дело №А35-4813/2024)

33. Социальные показатели:

№ п/п	Наименование	Отчет 2024г.	Отчет 2025г.	Изменения
1	Средняя численность работающих, чел.	177	165	- 12
2	Списочная численность работающих на конец отчетного периода, чел.	219	203	-16
3	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	68 517	89 194	+ 20 677
4	Среднемесячная заработная плата одного работающего, руб.	32 260	45 047	+ 12 787
5	Сумма начисленных страховых взносов, тыс. руб.	16 287	21 928	+ 5 641

Увеличение затрат на оплату труда и сумм начисленных страховых взносов связано с оптимизацией производственных затрат, начислением дополнительных выплат социального характера согласно Положения об оплате труда.

34. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице (тыс.руб.):

Размер прибыли (убытка)	2023 г.	2024 г.	2025 г.
От обычных видов деятельности – всего	93 992	49 127	122 789
в т.ч. от продажи продукции	93 413	45 188	122 787
от продажи товаров	579	3 939	2 518
От продажи прочего имущества	26	315	1 183
От продажи основных средств	332	2 275	- 1 534

Наиболее прибыльной для Общества является продажа продукции собственного производства.

Объем продаж по обычным видам деятельности в 2025 году по сравнению с 2024 годом (уменьшился, увеличился) на 27 %, прибыль увеличилась на 136 %.

35. Результаты годовой инвентаризации

Информация об итогах годовой инвентаризации

Объекты инвентаризации	Сроки проведения	Результаты инвентаризации			
		Излишки	Недостачи	Дебиторская задолженность к списанию т.р	Кредиторская задолженность к списанию
Материально-производственные запасы	С 24.12.2025 по 30.12.2025г.	-	-	-	-
Основные средства и капитальные вложения	С 24.12.2025 по 30.12.2025г.	-	-	-	-

Денежные средства	На 31.12.2025	-	-	-	-
Расчеты с дебиторами и кредиторами	С 24.12.2025 по 30.12.2025г.	-	-	204	-
Расчеты с персоналом	С 24.12.2025 по 30.12.2025г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	С 24.12.2025 по 30.12.2025г.	-	-	-	-
Другие статьи учета	С 24.12.2025 по 30.12.2025г	-	-	-	-

36. Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения:

Показатели бухгалтерского учета	База для расчетов	Расчет налога (по ставке 25%)	Сумма
Прибыль (убыток) по бухгалтерскому учету	7 790	Условный расход по налогу на прибыль	1 948
Постоянные разницы	9085+	ПНО	2271
Отрицательные постоянные разницы	1-	ПНА	0,25
Вычитаемые временные разницы	7526+	ОНА09	1882
Налогооблагаемые временные разницы	9259-	ОНО77	2315
Прибыль (убыток) по налоговому учету	15 141	Текущий налог на прибыль	3 785

37. Риски финансовые (кредитные), правовые

2. **Кредитный риск.** Кредитный риск отсутствует. Кредитов нет.
3. **Рыночный риск.** Санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками, привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

На момент подписания данной отчетности руководство Общества полагает, что данные обстоятельства не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем. Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

4. **Риск ликвидности.** Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и чистый оборотный капитал.
5. **Правовой риск.** Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество намеренно не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам (как по доходным, так и по расходным). Общество не сталкивается с грубыми нарушениями контрактов с третьими сторонами, а при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения с целью недопущения судебных разбирательств.

Заключительные положения

По результатам проведенного за 2025 год анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности Общества за весь анализируемый период. В ходе анализа были получены следующие показатели, имеющие исключительно хорошие значения:

● чистые активы превышают уставный капитал, при этом в течение анализируемого периода наблюдалось увеличение чистых активов;
● соответствует нормативному значению коэффициент текущей (общей) ликвидности;
● прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год составила 1 653 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом показатель прибыли уменьшился на 65 323 тыс руб. Однако сравнение с 2024 годом будет некорректным по причине субсидирования организации из бюджета. Вся сумма субсидии (320 тыс. руб) была отнесена к доходам организации.

Положительным результатом деятельности общества является следующий показатель- прибыль (убыток) от продаж. Прибыль составила 14 752 тыс. руб. Наблюдалась положительная динамика этого показателя по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 55 974 тыс. руб.
Произошло это по большей части из-за снижения себестоимости продукции за счет оптимизации закупок (поиск более выгодных поставщиков, в т.ч импорт), внедрения автоматизации и энергосберегающих технологий, сокращения брака и отходов, повышения производительности труда, а также увеличения объемов выпуска продукции.

10.03.2026 год.

Директор Снычёва Т.В.

Гл. бухгалтер Петренко Н.О.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Совместное Предприятие "Бел-Поль"

Наименование показателя	Код строки бухгалтер-ского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Гудвил	1105	-	-	-
Нематериальные активы	1110	751	492	863
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	284 726	278 220	182 814
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 516	7 862	12 960
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	317 240	391 996	271 349
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4	8
Дебиторская задолженность*	1230	188 263	130 777	107 140
Финансовые вложения краткосрочные (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 437	3 537	354 671
Прочие оборотные активы	1260	246	435	385
ИТОГО активы		**806 179**	**813 322**	**930 190**
Обязательства				
Заемные средства долгосрочные	1410	69 131	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 973	17 598	13 858
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	13 621	9 901	8 733
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность **	1520	437 921	522 542	506 496
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 348	2 749	1 235
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО обязательства		**543 994**	**552 790**	**530 322**
Стоимость чистых активов		**262 185**	**260 533**	**399 868**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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.	1 050	(558)	386	-	-	(127)	-	-	-	-	-	1 436	(685)
	За 2024 г.	1 109	(476)	-	(60)	51	(132)	-	-	-	-	-	1 050	(558)
в том числе: Программное обеспечение 1С:Предприятие 8. ERP Управление предприятием 2 имущественные права на услов	За 2025 г.	-	-	386	-	-	-	-	-	-	-	-	386	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
САЙТ разработка	За 2025 г.	245	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	245	-	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	245	(245)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	245	(199)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ТОВАРНЫЙ ЗНАК НМА "STORYBEL" с разработкой	За 2025 г.	805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	805	-	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	805	(440)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	805	(358)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ТОВАРНЫЙ ЗНАК НМА № 549847 от 05.08.2015г по 05.05.2024г	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	60	(50)	-	(60)	(51)	(1)	-	-	-	-	-	-	-
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	751	492	634
в том числе: Программное обеспечение 1С:Предприятие 8. ERP Управление предприятием 2 имущественные права на услов	386	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
САЙТ разработка	-	46	96
из них созданные организацией	-	-	-
ТОВАРНЫЙ ЗНАК НМА "STORYBEL" с разработкой	365	446	528
из них созданные организацией	-	-	-
ТОВАРНЫЙ ЗНАК НМА № 549847 от 05.08.2015г по 05.05.2024г	-	-	10
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Прочие НМА	-	-	230
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.	-	-	386	-	-	-	386	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(230)	-	-	-
в том числе: Программное обеспечение 1С:Предприятие 8. ERP Управление предприятием 2 имущественные права на успов	За 2025 г.	-	-	386	-	-	-	386	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(230)	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 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.	348 835	(146 701)	40 965	(4 291)	1 429	(35 174)	-	-	-	-	-		385 508	(180 446)
	За 2024 г.	290 486	(130 761)	75 935	(21 660)	15 810	(27 527)	-	-	-	-	-		348 835	(146 701)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	216 093	94 444	27 233	874	688	25 623	-	-	-	-	-		242 451	119 380
	За 2024 г.	164 422	88 669	67 790	20 343	14 759	16 311	-	-	-	-	-		216 093	94 444
Здания	За 2025 г.	55 455	15 023	13 732	-	-	2 271	-	-	-	-	-		69 187	17 293
	За 2024 г.	55 455	12 748	-	-	-	2 274	-	-	-	-	-		55 455	15 023
Другие виды основных средств	За 2025 г.	12 393	7 137	11 143	11 143	11 143	11 908	-	-	-	-	-		12 393	7 902
	За 2024 г.	25 135	18 583	8 248	20 990	20 990	9 543	-	-	-	-	-		12 393	7 137
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 949	2 272	-	-	-	296	-	-	-	-	-		3 949	2 568
	За 2024 г.	3 949	1 955	-	-	-	317	-	-	-	-	-		3 949	2 272
Земельные участки	За 2025 г.	6 028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		6 028	-
	За 2024 г.	6 028	-	150	-	-	-	-	-	-	-	-		6 028	-
Сооружения	За 2025 г.	12 574	2 830	-	-	-	765	-	-	-	-	-		12 574	3 595
	За 2024 г.	7 560	2 510	5 015	-	-	320	-	-	-	-	-		12 574	2 830
Офисное оборудование	За 2025 г.	106	80	-	-	-	9	-	-	-	-	-		106	89
	За 2024 г.	106	71	-	-	-	9	-	-	-	-	-		106	80
Транспортные средства	За 2025 г.	42 236	24 914	-	3 417	741	5 446	-	-	-	-	-		38 819	29 619
	За 2024 г.	40 573	18 435	2 980	1 317	1 052	7 531	-	-	-	-	-		42 236	24 914
Инвестиционная недвижимость всего	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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.	-	-	11 143	(11 143)	11 143	(11 143)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 742	(12 211)	8 248	(20 990)	20 990	(8 779)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	27 160	-	26 538	-	-	(38 376)	15 322	-
	За 2024 г.	10 434	-	95 451	-	-	(78 725)	27 160	-
Капитальные вложения на	За 2025 г.	48 926	-	33 870	-	(4 723)	(13 732)	64 341	-

создание основных средств - всего	За 2024 г.	12 124	-	42 260	-	-	(5 458)	48 926	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

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.	391 996	-	2 077 635	(2 152 391)	-	-	X	X	317 240	-
	За 2024 г.	272 356	(1 007)	2 112 577	(1 992 936)	1 007	-	X	X	391 996	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	210 023	-	488 039	(510 304)	-	-	-	-	187 759	-
	За 2024 г.	151 563	(1 007)	541 111	(482 651)	1 007	-	-	-	210 023	-
Готовая продукция	За 2025 г.	128 522	-	742 387	(787 980)	-	-	-	-	82 929	-
	За 2024 г.	81 242	-	640 448	(593 168)	-	-	-	-	128 522	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	24 335	-	4 846	(14 194)	-	-	-	-	14 987	-
	За 2024 г.	13 295	-	20 590	(9 550)	-	-	-	-	24 335	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	12 830	-	19 510	(22 824)	-	-	-	-	9 516	-
	За 2024 г.	12 219	-	27 722	(27 111)	-	-	-	-	12 830	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	16 286	-	822 853	(817 090)	-	-	-	-	22 049	-
	За 2024 г.	14 037	-	834 570	(832 321)	-	-	-	-	16 286	-

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	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	136 031	(5 254)	127 478	-	(70 046)	-	(54)	-	193 463	(5 200)
	За 2024 г.	112 168	(5 028)	79 454	-	(59 076)	(1 884)	-	10 397	136 031	(5 254)
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	104 798	(5 254)	113 677	-	(54 034)	-	(54)	-	158 942	(454)
	За 2024 г.	76 216	(5 028)	66 968	-	(33 359)	-	-	-	104 798	(226)
авансы выданные	За 2025 г.	14 081	-	12 361	-	(5 885)	-	-	-	20 528	(4 740)
	За 2024 г.	33 068	-	8 614	-	(25 717)	(1 884)	-	-	14 081	-
прочая	За 2025 г.	17 152	-	1 440	-	(10 127)	-	-	-	8 401	-
	За 2024 г.	2 883	-	3 872	-	-	-	-	10 397	17 152	-
Итого	За 2025 г.	136 031	(5 254)	127 478	-	(70 046)	-	(54)	X	193 463	(5 200)
	За 2024 г.	112 168	(5 028)	79 454	-	(59 076)	(1 884)	-	X	136 031	(5 254)

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	-	-	-	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

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.	11 530	-	-	-	-	-	69 131
	За 2024 г.	8 733	-	-	-	-	-	11 530
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	44 050	-	(20 850)	-	45 931	69 131
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	11 530	-	-	(11 530)	-	-	-
	За 2024 г.	8 733	13 766	-	(10 969)	-	-	11 530
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	522 542	137 332	-	(152 818)	(4)	-	437 921
	За 2024 г.	506 496	132 559	24	(126 923)	(14)	10 397	522 542
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	437 214	83 063	-	(120 726)	(4)	-	399 547
	За 2024 г.	467 097	73 688	24	(103 581)	(14)	-	437 214
авансы полученные	За 2025 г.	3 786	779	-	(2 939)	-	-	1 626
	За 2024 г.	2 991	2 779	-	(1 985)	-	-	3 786
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	35 611	9 429	-	(8 303)	-	-	36 737
	За 2024 г.	12 723	15 761	-	(3 270)	-	10 397	35 611
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	45 931	11	-	-	-	(45 931)	11
	За 2024 г.	23 687	40 331	-	(18 087)	-	-	45 931
Итого	За 2025 г.	534 072	137 332	-	(152 818)	(4)	X	507 052
	За 2024 г.	515 229	132 559	24	(126 923)	(14)	X	534 072

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.	2 749	11 231	(9 631)	-	4 348
	За 2024 г.	1 234	8 592	(7 076)	-	2 749
в том числе: Резерв предстоящих расходов и платежей	За 2025 г.	2 749	11 231	(9 631)	-	4 348
	За 2024 г.	1 234	8 592	(7 076)	-	2 749

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 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	-	-	-

Директор (наименование должности) (подпись) Снычёва Татьяна Витальевна (расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	716 366	694 684
Затраты на оплату труда	77 333	60 326
Отчисления на социальные нужды	20 933	15 846
Амортизация	45 710	36 437
Прочие затраты	115 411	99 806
Итого по элементам	975 753	907 099
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	52 491	(61 179)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 028 244	845 920

Директор _____ Снычёва Татьяна Витальевна
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.