

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

Общество с ограниченной ответственностью «МолПромКубань»

1. Основные виды экономической деятельности

-10.51 Производство молочной продукции

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

-Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

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

-В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

1. заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
2. затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
3. стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
4. другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

-Себестоимость производства продукции

В составе прямых расходов при производстве продукции отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;

амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции;

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;

другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

-Учет готовой продукции ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

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

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

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

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

-При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, 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.

Директор УО ООО «Первый капитал» _____ Гудков А.В.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"30"марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества 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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				на конец периода			
		на начало года		спливно		за период		на конец периода		на конец периода		на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	404 404	(145 855)	9 211	-	(24 054)	-	60 085	(17 925)	-	-	484 268	(193 564)
в том числе:	За 2024 г.	432 732	(150 105)	-	(32 581)	33 000	(26 586)	-	-	-	-	404 404	(145 855)
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	404 404	(145 855)	9 211	-	(24 054)	-	60 085	(17 925)	-	-	484 268	(193 564)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	432 520	(149 920)	-	(32 369)	32 787	(26 538)	-	-	-	-	404 404	(145 855)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	213	(189)	-	(213)	213	(27)	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		на начало года		поступило (с учетом первоначальной фактической стоимости)		спливно (с учетом первоначальной фактической стоимости)		на конец периода		на конец периода		на конец периода	
		фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая стоимость	накопленная амортизация	фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	10 568	(5 459)	-	-	-	-	(270)	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	14 820	(4 692)	-	-	-	-	(2 932)	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	10 568	(5 459)	-	-	-	-	(270)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	14 820	(4 692)	-	-	-	-	(2 932)	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		Фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Итого	За 2024 г.	-	-	348	-	(348)	-
Средств - всего	За 2025 г.	-	-	333	-	(333)	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	256	-	(256)	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	92	-	(92)	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	8 878	-	(8 878)	-
Линия углякови и розлива (термопакет)	За 2025 г.	-	-	8 878	-	(8 878)	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		Фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2025 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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	697 981 204 373	-	119 861 507 396	(238 370) (13 788)	-	-	-	-	579 472 697 981	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	607 130 177 037	-	38 730 442 293	(143 500) (12 200)	-	-	-	-	502 360 607 130	-
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г. За 2024 г.	90 851 27 336	-	81 131 65 103	(94 670) (1 588)	-	-	-	-	77 112 90 851	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приморетенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	697 981 204 373	-	119 871 507 396	(238 380) (13 788)	-	-	-	-	579 472 697 981	-

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	загрузки	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	261 218	-	4 130 554	(3 995 286)	-	X	X	359 082	-	
в том числе:	За 2024 г.	177 113	-	4 407 467	(4 323 362)	-	-	-	261 218	-	
Сырье и материалы	За 2025 г.	258 674	-	3 655 698	(622 002)	-	X	X	258 674	-	
Готовая продукция	За 2024 г.	176 441	-	4 331 257	(692 049)	-	-	-	14 204	-	
Товары	За 2025 г.	2 478	-	7 549	(2 333 196)	-	(3 556 975)	-	2 478	-	
	За 2024 г.	94	-	12 696	(3 401 496)	-	3 391 184	-	2 025	-	
	За 2025 г.	-	-	156 861	(79 732)	-	(35 103)	-	-	-	
	За 2024 г.	414	-	212	(626)	-	-	-	-	-	
Загрузки на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	67	-	310 447	(960 355)	-	-	-	1 175	-	
	За 2024 г.	165	-	63 301	(229 191)	-	651 017	-	67	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	165 791	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 410 523 1 118 241	-	2 813 310 3 473 864	-	(2 719 377) (3 194 990)	-	-	-	1 504 456 1 410 523	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	134 982 115 476	-	201 588 130 737	-	(153 336) (111 232)	-	-	-	183 233 134 982	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 262 247 971 841	-	2 573 276 3 342 929	-	(2 565 795) (3 052 523)	-	-	-	1 269 728 1 262 247	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	11 286 20 533	-	-	-	(52) (9 247)	-	-	-	11 234 11 286	-	-
Авансы по аренде (лизинг)	За 2025 г. За 2024 г.	185	-	185	-	(185) (204)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	204 9	-	5 092 2	-	(8) (2 305)	-	-	-	5 14	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	2 294 1 800	-	1 201	-	(15 704) (3 724)	-	-	-	9 3 001	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	5 523	-	14 836	-	-	-	-	-	1 800 14 836	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	14	-	-	-	(8)	-	-	-	5	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 317	-	1	-	(2 305)	-	-	-	14	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.												
	За 2024 г.	51	-	42	-	-	(51)	-	-	-	-	42	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 275	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 275	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 410 523	-	2 813 310	-	-	(2 719 377)	-	-	-	-	1 504 456	-
	За 2024 г.	1 118 241	-	3 473 854	-	-	(3 194 990)	-	-	-	-	1 410 523	-

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	395 928	395 928	75 381	75 381	92 686	92 686
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	95 413	95 413	75 381	75 381	63 083	63 083
Расчеты с покупателями и заказчиками	300 515	300 515	-	-	20 357	20 357
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	9 247	9 247

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		переклассифицировано	
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	526 385 538 282	148 042 35 000	- -	(81 508) (46 898)	- -	562 919 526 385	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	81 508 119 347	- -	(81 508) (37 840)	- -	- -	- 81 508	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	100 000 65 000	148 000 35 000	- -	- -	- -	248 000 100 000	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	344 877 353 935	42	- (9 058)	- -	- -	344 919 344 877	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	704 526 295 056	989 948 887 833	(836 700) (476 077)	- -	- -	857 774 704 526	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	634 824 228 539	743 976 778 785	(739 586) (372 501)	- -	- -	639 214 634 824	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	(39 863) (53 671)	172 551 74 677	(57 978) (60 869)	- -	- -	74 710 (39 863)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	3 828 3 226	59 648	(121) (45)	- -	- -	3 767 3 828	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	58 003	71 003	(506)	-	-	128 500	

Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	99 735	-	-	-	(41 732)	-	-	-	58 003
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	929	-	-	-	(929)	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 176	-	-	-	(29 098)	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	11 842	19 620	-	-	-	-	-	-	78
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	29 176
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 124	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(9 124)	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 383	2 359	-	-	(14)	-	-	-	9 124
	За 2024 г.	30	1 353	-	-	-	-	-	-	3 728
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7 829	-	-	-	(52)	-	-	-	1 383
	За 2024 г.	4 424	3 404	-	-	-	-	-	-	7 777
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	221	-	-	-	(221)	-	-	-	7 829
	За 2024 г.	-	221	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	221
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 230 911	1 137 990	-	-	(918 208)	-	-	X	1 450 693
	За 2024 г.	833 338	922 833	-	-	(522 975)	-	-	X	1 230 911

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	628 068	442 438	87 505
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	479 131	421 111	87 387
Расчеты с покупателями и заказчиками	148 820	21 210	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	118	118	118

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	Изменения за период		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 329 731	6 672 750
Затраты на оплату труда	149 784	121 046
Отчисления на социальные нужды	45 506	36 881
Амортизация	24 323	29 517
Прочие затраты	616 031	623 039
Итого по элементам	7 165 375	7 483 233
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(3 072 729)	(2 553 482)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 092 646	4 929 752