

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Форест Пром Групп»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Форест Пром Групп» за 2025 год.

1.Сведения об Обществе.

1.1. Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Форест Пром Групп».

1.2. Сокращенное – ООО «Форест Пром Групп»

1.3. Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

1.4. Форма собственности – частная.

1.5. Общество зарегистрировано 08.06.2021 г.

1.6. Последняя редакция Устава утверждена протоколом №1 от 20.06.2022

1.7. Уставной фонд Общества на 31.12.2024 г. составляет 100 000 рублей.

- 76 % уставного капитала принадлежит участнику Кощий Василию Павловичу

- 24% уставного капитала принадлежит участнику Крутикову Дмитрию Викторовичу

Конечным бенефициаром является- Кощий Василий Павлович.

1.8. Юридический адрес: 620133, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Луначарского, соор. 31, офис 211

1.9. Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Органами управления Общества являются:

- Участники

1.10. Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет в лице генерального директора Крутиков Дмитрий Викторович

1.11. Главный бухгалтер Общества: Усеева Надежда Юрьевна

1.12. Проведение обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год заключен с Обществом с ограниченной ответственностью АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ЛЕВЪ-АУДИТ" (ООО АФ "ЛЕВЪ-АУДИТ), ОГРН 1026602309293, место нахождения: 620000, Свердловская область, г. о. город Екатеринбург, г. Екатеринбург, пр-кт Ленина, д. 5, к. 4.

1.13.Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

-16.24 – Производство деревянной тары

1.14.Лицензионных видов деятельности общество не выполняло.

1.15. Общество не имеет филиалов и представительств.

1.16.Общество имеет обособленные подразделения.

Обособленное подразделение	КПП
Свердловская обл, город Алапаевск г.о., , Алапаевск г, , Ветлугина ул, зд. 7, к. 2, ,	667745007

Свердловская обл, город Алапаевск г.о., , Алапаевск г , Колногорова ул, зд. 111-А/05, , ,	667745002
Свердловская обл, город Алапаевск г.о., , Алапаевск г , Московская ул, зд. 7А	667745006
Свердловская обл, Алапаевское г.о., , Синячиха п , , Дорожная ул, к. 6, стр. 1,	667745003
Свердловская обл, Алапаевское г.о., , Синячиха п , , Дорожная ул, к. 6, стр. 1,	667745004
Свердловская обл, город Алапаевск г.о., , Алапаевск г , Токарей ул, д.21	667745008
Свердловская обл, город Алапаевск г.о., , Алапаевск г , Токарей ул, д. 21, ,	667745005
г. Екатеринбург , ул. Бориса Ельцина , д3/2, оф. 2609	665845001
г. Екатеринбург , ул. Бориса Ельцина , д3/2, оф. 2601	665845002
Свердловская обл, Режевской г.о., , Реж г , , Краснофлотцев ул, д. 5, , , ,	667745009
Свердловская обл, Режевской г.о., , Реж г , , Советская ул, д. 1/3	667745001
г. Москва, ш. Энтузиастов, д	772245001

1.17. Среднесписочная численность работников составляет:

На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
495	564	356

2. Раскрытие информации об учетной политике

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики, разработанной в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.98 № 34н с его последующими изменениями, Положениями по бухгалтерскому учету

материально-производственных запасов, основных средств, нематериальных активов, доходов и расходов организации, учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, а также на основании Единых принципов корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ, утвержденных приказом Государственной корпорации «Ростех» от 18.09.2020 № 95 с его последующими изменениями и другими нормативными и законодательными актами с учетом внесенных дополнений в 2021 году.

Учетная политика Общества на 2024 г. утверждена приказом от 28.12.2023 г. №1/12-2023
Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2025 года
Доллар США	77,7027
Евро	90,3438

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся в состав прочих доходов и расходов. Доходы и расходы в виде курсовых разниц, доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты показываются в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом сумм накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы проверяются на обесценение в порядке, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Сумма обесценения нематериальных активов отражается в прочих расходах отчета о финансовых результатах

Последствия изменений учетной политики в связи с проверкой нематериальных активов на обесценение отражаются ретроспективно.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

К капитальным вложениям относятся затраты на приобретение объектов, предназначенных непосредственно для использования в качестве внеоборотных материальных активов; приобретение объектов, требующих монтажа, достройки, доработки, дооборудования, модификации для их использования в качестве внеоборотных материальных активов; приобретение сырья, материалов, комплектующих, запчастей, запасных компонентов и других аналогичных объектов, необходимых для создания, улучшения, восстановления внеоборотных материальных активов; строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств. Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий: понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана) в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев; определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами.

Основные средства

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020¹, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

Основные средства, предназначенные для передачи за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, учитываются на балансе на счете 03 в качестве доходных вложений в материальные ценности.

Прямые первоначальные затраты, которые арендодатель несет в связи с подготовкой и заключением договоров операционной аренды, включаются в балансовую стоимость актива, подлежащего сдаче в аренду, и признаются расходом в составе амортизационных отчислений на протяжении срока аренды с использованием тех же принципов, которые применяются к признанию доходов от аренды.

Расходы, связанные с объектами недвижимости, которые произведены после их признания в качестве завершенных объектов основных средств, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности текущего периода.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Приобретение таких активов отражается непосредственно на счете 10 «Материалы» без использования счета 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается общая сумма связанных с объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС и накопленных убытков от обесценения.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков, инвестиционной недвижимости, оцениваемой по переоцененной стоимости) производится линейным способом.

Начисление амортизации по объектам ОС не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования ОС), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта ОС становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта ОС становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Принятые сроки полезного использования для основных групп объектов ОС, приобретенных после введения в действие изменений порядка учета и раскрытия информации, следующие:

Наименование	В годах
Здания	25 – 100
Сооружения	1 - 40
Производственные машины и оборудование	5 – 40
Транспорт	1 - 20
Инвестиционная недвижимость	не подлежит амортизации
Прочие основные средства	1 – 10

Коэффициент ускоренной амортизации для основных средств, являющихся предметом лизинга, не применяется.

Срок полезного использования приобретенных объектов ОС определяется на основании заключения соответствующей технической службы Общества или привлеченного эксперта. При отсутствии вышеуказанного заключения срок полезного использования основных средств может определяться по нормам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. № 1.

Срок полезного использования основных средств, переданных в лизинг (аренду с выкупом) устанавливается исходя из срока лизинга (аренды).

Срок полезного использования объектов основных средств, бывших в эксплуатации, уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущим собственником при наличии подтверждающих документов (актов ОС-1, ОС-1а, ОС-1б, технических паспортов, паспортов транспортных средств).

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

Начисление НДС со стоимости переданных товаров осуществляется в дату фактической передачи товаров с использованием счета 76 и отражается в составе прочих оборотных активов

(строка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса). Выручка от реализации товаров в целях налогообложения прибыли признается на дату фактической передачи товаров покупателям.

При выбытии остаточная стоимость основных средств формируется на счете 91 «Прочие доходы и расходы». При выбытии остаточная стоимость предметов лизинга формируется на счете 90 «Продажи».

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета « Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, отражаются ретроспективно.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ «Запасы» 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Материально-производственные запасы (МПЗ) отражаются в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается: при приобретении МПЗ за плату – фактическая себестоимость приобретения; при изготовлении МПЗ самой организацией – сумма фактических затрат, связанных с их производством; при получении МПЗ в счет вклада в уставный капитал организации – денежная оценка, согласованная учредителями;

Расходы будущих периодов

Затратами, произведенными Обществом в отчетном периоде, но относящимися к следующим отчетным периодам, признаются активы, прямо поименованные в качестве расходов будущих периодов (далее РБП) в нормативно правовых актах по бухгалтерскому учету, а также в настоящем разделе учетной политики. Указанные активы учитываются в порядке, установленном в нормативно правовых актах по бухгалтерскому учету и настоящем разделе учетной политики.

РБП отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» по каждому виду расхода и классифицируются как краткосрочные и долгосрочные.

Краткосрочными признаются расходы, погашение которых будет производиться в период до 12 месяцев, долгосрочными признаются расходы, погашение которых будет производиться свыше 12 месяцев.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

Предоплата поставщикам долгосрочных услуг по аренде, рекламе, и иных подобных услуг признается в качестве дебиторского требования в форме выданных авансов и погашается по мере пользования услугами, предусмотренными договором

Задолженность покупателей за проданные услуги, работы, товары, продукцию, основные средства, МПЗ и прочее имущество, непогашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам.

Общество создает в бухгалтерском учете резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

Сомнительной признается дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, предусмотренные договором, либо с высокой долей вероятности не будет погашена, а также не обеспеченная соответствующими гарантиями и иными обеспечениями.

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Резерв по сомнительным долгам создается по сомнительной дебиторской задолженности в отношении задолженности, возникшей по любым основаниям, в том числе по договорам займа, уплаченным авансам, хозяйственным штрафам, исполненным обязательствам по договорам поручительства, по обязательствам в отношении процентов по займам и прочее.

В случае поступления оплаты по дебиторской задолженности, на которую ранее были образованы резервы по сомнительным долгам (или изменения группы надежности должника в положительную сторону), суммы резервов по сомнительным долгам подлежат восстановлению или корректировке. На конец отчетного года резерв по сомнительным долгам корректируется.

Не признается сомнительным долгом Общества дебиторская задолженность, обязательства по оплате которой обеспечены залогом, задатком, банковской гарантией, поручительством, а также иными способами, предусмотренными законодательством Российской Федерации) и (или) договором.

Списание задолженности за счет резерва в бухгалтерском учете возможно только в том случае, когда резерв был создан именно под конкретную задолженность конкретного контрагента. Если же такой резерв не формировался, соответствующая задолженность списывается на прочие расходы Общества.

Списание в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой этот резерв был создан. В случае если сумма созданного резерва меньше суммы долга, не реального к взысканию, подлежащего списанию, разница (убыток) подлежит включению в состав прочих расходов текущего отчетного месяца.

Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам 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 N 107н.

Признание доходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Общество калькулирует производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих и коммерческих расходов.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически были понесены, независимо от времени фактической выплаты средств и иной формы осуществления расчетов.

Порог существенности

Порог существенности, для целей исправления ошибок и оценки последствий изменения учетной политики рассчитывается в следующем порядке: 10% и более от чистой прибыли/убытка Общества за отчетный год в случае, если чистая прибыль/убыток Общества превышает 1 млрд. руб.; 100 млн. руб. и более или 30% и более от чистой прибыли/убытка Общества за отчетный год (в зависимости от того, какая из величин является меньшей) в случае, если чистая прибыль/убыток Общества составляет от 10 млн. руб. до 1 млрд. руб. включительно; 50% и более от чистой прибыли/убытка Общества за проверяемый календарный год в случае, если чистая прибыль/убыток Общества составляет менее 10 млн. руб.

Если исправление ошибок и иные корректировки не оказывают влияние на показатель чистая прибыль (убыток) отчета о финансовых результатах, порог существенности определяется как 5% от наименьшего по величине показателя строки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подлежащего исправлению или корректировке.

Учет расчетов по налогу на прибыль

С целью формирования в бухгалтерском учете и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль, а также определения взаимосвязи показателей прибыли по бухгалтерскому учету и налоговой базы по налогу прибыль в соответствии с НК РФ за отчетный период, Общество организует ведение учета сумм, способных оказать влияние на величину налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» с учетом изменений.

Под текущим налогом на прибыль принимается налог, рассчитанный на основе налоговой декларации.

В бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются сальдированно (свернуто).

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1 Основные средства

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, приведены в таблице 2 табличной части пояснений.

В 2024 году Обществом изменена учетная политика в связи с переходом

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»;

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте»;

Основные средства, находящиеся на консервации, стоимость, которых не погашается, в Обществе отсутствует. Инвестиционная недвижимость в Обществе отсутствует.

Проведена проверка на соответствие объектов основных средств критериям ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (Приказ №115 от 20.12.2024 г. , Акт №115-1 от 31.12.2024 г.). Принято решение сроки полезного использования не пересматривать.

3.2. Финансовые вложения

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода финансовых вложений приведены в таблице 3 табличной части пояснений.

Общество является участником ООО «Режевской Леспромхоз» с долей в 95,38%

3.3. Запасы.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов материально-производственных запасов приведены в таблице 4 табличной части пояснений.

Проведена проверка на обесценение запасов (Приказ №116 от 20.12.2024 г. , Акт №116-1 от 31.12.2024 г.). Признаки обесценения отсутствуют.

3.4. Дебиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в таблице 5 табличной части пояснений.

Дебиторская задолженность в разрезе основных контрагентов характеризуется следующими показателями:

Дебиторская задолженность	тыс. руб.
	По состоянию на 31.12.2025 г
53 АРСЕНАЛ АО	28 181,20
ЛЕС-ТРЕЙД ООО	17 740, 80
НИМИ ИМ. В.В. БАХИРЕВА АО	161 179,00
ЧКПЗ ПАО	687 997,00

Авансы выданные, в бухгалтерской отчетности отражены с учетом НДС.

Создан резерв по сомнительным долгам в сумме 285 986 тыс. руб.

Списаний в отчетном периоде дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не выполнялось.

3.6 Уставный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Общества и отражена по строке 1310 бухгалтерского баланса «Уставный капитал». 100 тыс. руб.

3.7. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) за 2025 год -408 566 тыс. руб.

3.8. Кредиты и займы полученные

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода заемных средств приведены в таблице 5.3 табличной части пояснений.

По состоянию на 31.12.2025 г.

Займодавец/Кредитор/Договор	Сумма займа/кредита, тыс. руб.	Дата возврата займа/кредита	Процентная ставка	Строка баланса
УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Р/С 47416810516000000000 ПАО Сбербанк	289907	06.2027		1510
УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Р/С 47416810516000000000 ПАО Сбербанк	169655	09.2026		1510

3.9. Кредиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в таблице 5.3 табличной части пояснений.

Кредиторская задолженность в разрезе основных контрагентов характеризуется следующими показателями:

Кредиторская задолженность	тыс. руб.
	По состоянию на 31.12.2025 г.
Саммит ООО	264 246,00
СЭС ООО	268 557,00

Авансы полученные, в бухгалтерской отчетности отражены с учетом НДС.

3.10 Доходы, расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы, расходы

Информация об объемах продаж продукции (товаров работ, услуг) по видам (отраслям) деятельности и/или географическим рынкам сбыта (деятельности) представлена в таблице:

Виды деятельности	Период	Выручка	Себестоимость	тыс. руб.
				Валовая прибыль
Продажа товаров	2024 г.	3 704 808	(3 129 540)	575 268
	2025 г.	3 003 043	(2 367 652)	635 391

Информация о составе затрат на производство/расходов на продажу (по элементам затрат) приведена в таблице 6 табличной части пояснений.

3.11 Оценочные обязательства

Резерв на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2025 г. составляет-16 526 тыс. руб.

3.12 Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Под текущим налогом на прибыль понимается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, отраженный в декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

4.Информация о связанных сторонах.

В 2025 году осуществлялись операции со связанными сторонами:

-Выплачены дивиденды участникам на общую сумму 92 000 тыс. руб.

В настоящей бухгалтерской отчетности связанными сторонами считаются стороны, если одна сторона имеет возможность контролировать другую или оказывать на нее значительное влияние при принятии решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Основной управленческий персонал организации

Состав управленческого персонала представлен следующими должностями:

- Генеральный директор
- Сумма выплаченных вознаграждений основному управленческому персоналу – генеральному директору (с учетом страховых взносов) составила:

Вид вознаграждения	Сумма, тыс. руб.	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Краткосрочные вознаграждения всего, в том числе:	17 371,00	8 817,03
Оплата труда	17 371,00	8 817,03
Ежегодный оплачиваемый отпуск	0	0
Компенсация за неиспользованный отпуск при увольнении;		
Премии;	0	0
Материальная помощь к отпуску;	0	0
Социальные отчисления с оплаты труда	3277,00	1 343,10
Прочие выплаты	0	0
ИТОГО (вознаграждения и соц. отчисления):	20 648,00	10 160,13

5. Непрерывность деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Рассматриваются вопросы по привлечению покупателей для обеспечения реализации имеющихся товаров.

6. События после отчётной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчётной даты в текущем периоде отсутствовали.

7. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества объективно не связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска.

Руководитель:

Генеральный директор  Крутиков Д.В.

«30» марта 2025 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)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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. За 2024 г.	- 818	- -	281 620 139 341	- -	- (3 905)	(272 774) (136 254)	8 846 -	- -	
в том числе:										
Основные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	8 571 52 144	- -	- -	(1 337) (52 144)	7 234 -	- -	
Реж, Краснофлотцев -5	За 2025 г. За 2024 г.	709 -	- -	55 632 7 191	- -	- (693)	(55 632) (7 206)	- -	- -	
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	3 692 23 704	- -	- -	(2 079) (23 704)	1 613 -	- -	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 425 527	- -	- -	(27 368) (2 425)	- -	- -	
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	75 577 -	- -	- -	(527) (75 577)	- -	- -	
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	83 042 -	- -	- -	(83 042) -	- -	- -	
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	2 875 1 504	- -	- -	(2 875) (1 504)	- -	- -	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	26 102 46 404	- -	- -	(26 102) (46 404)	- -	- -	
Малоценные основные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- 109	- -	- -	- -	- -	- (109)	- -	- -	
Шкаф экспозиционный	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 446	- -	- (446)	- -	- -	- -	
Вывеска информационная	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 164	- -	- (164)	- -	- -	- -	
Оборудование к установке	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 3 584	- -	- (2 594)	- (991)	- -	- -	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	17 499 3 925	- -	- -	- (3 925)	17 499 -	- -	
в том числе:										
Утепленный прямостенный ангар с арочным куполом габаритными размерами 18х8х6м (г.Реж, Краснофлотцев,	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	17 499 -	- -	- -	- -	17 499 -	- -	
Камера с водяной завесой с дополнением (1)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 431	- -	- -	- (431)	- -	- -	

Камера с водяной завесой с дополнением (2)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вывеска информационная SMOOD интерьерный бутлик	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Пила торцевая ТР350	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой TRIUMH	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф экспозиционный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

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	заплат	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения фактической себестоимости	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	513 157 115 788	- -	2 272 005 3 571 248	(2 382 331) (3 173 859)	- -	- -	X X	X X	402 630 513 157	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	125 792 102 503	- -	1 335 530 1 906 890	(14 926) (14 868)	- -	- -	(1 317 342) (1 868 734)	- -	129 054 125 792	- -
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	(2 189 419) (2 816 413)	- -	- -	2 216 062 2 816 413	- -	26 643 -	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	387 365 13 265	- -	560 666 181	(167 185) (236 280)	- -	- -	(47) (5 801)	- -	220 693 387 365	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- 94	- (94)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	935 915 998 083	(10 801) (56 206)	- -	- -	(898 673) (941 678)	- -	26 440 -	- -
Расходы будущих периодов	За 2024 г. За 2025 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	списано	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	836 948 811 633	(311 672) (54 924)	1 176 035 700 187	(610 788) (674 872)	(2 000) -	(311 672) (411 200)	1 400 195 836 948	(285 986) (311 672)	- -	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	87 741 57 324	- -	435 487 74 385	(72 794) (43 979)	(2 000) -	- -	448 443 87 741	- (285 986)	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	687 502 736 967	(311 672) (54 924)	692 126 571 735	(479 157) (621 200)	- -	(311 672) (411 200)	900 471 687 502	(285 986) (311 672)	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	621 -	- -	6 500 621	- -	- -	- -	7 121 621	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	15 881 9 388	- -	34 492 15 173	(15 588) (8 680)	- -	- -	34 786 15 881	- -	- -	- -
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	6 936 -	- -	5 982 6 936	(6 936) -	- -	- -	5 982 6 936	- -	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	37 089 6 703	- -	- 30 386	(35 753) -	- -	- -	1 336 37 089	- -	- -	- -

Расчеты по солидарному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г. За 2025 г.	- 23	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 4
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г. За 2025 г.	- 464	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 23
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г. За 2025 г.	- 20	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 464
Расчеты по выплатам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 20
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- 667 704	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 652 667
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- 836 948 811 633	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	(311 672) 811 633	1 176 035 700 187	(610 786) (674 872)	(2 000) -	(311 672) (411 200)	X X	1 400 195 836 948	(285 986) (311 672)	- -

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
В том числе:	1 428 426	1 142 440	782 656	470 984	797 065	742 141
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	527 970	527 970	95 154	95 154	60 098	60 098
Расчеты с покупателями и заказчиками	900 456	614 470	687 502	375 830	736 967	682 043

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)	проценты, штрафы и иные начисления	потрачено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 229	289 910 -	- -	(229) -	- -	289 910 -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	289 907 -	- -	- -	- -	289 907 -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 229	3 -	- -	(229) -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	1 548 089 -	916 745 -	- -	(888 312) -	(12) -	1 577 711 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	883 227 -	1 333 732 -	- -	(668 870) -	- -	1 548 089 -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 041 544 493 766	531 763 983 049	- -	(637 121) (435 270)	(12) -	936 17 1 041 54	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	57 694 156 477	278 365 57 695	- -	(59 315) (156 478)	- -	276 74 57 69	
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 прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 735	3 608	-	(3 835)	-	-	3 715
Расчеты по аренде	За 2024 г.	10 084	(4 614)	-	(2 735)	-	-	2 735
	За 2025 г.	144 434	81 637	-	(80 268)	-	-	145 803
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	152 280	55 390	-	(63 236)	-	-	144 434
	За 2025 г.	148 941	20 714	-	-	-	-	169 655
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	148 941	-	-	-	-	148 941
	За 2025 г.	21 000	-	-	(21 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	330	20 670	-	-	-	-	21 000
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	40 509	613	-	(39 672)	-	-	1 450
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	24 455	23 224	-	(7 170)	-	-	40 509
	За 2025 г.	48 563	-	-	(20 190)	-	-	28 373
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	31 079	17 484	-	-	-	-	48 563
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	19 962	-	-	(4 211)	-	-	15 751
	За 2025 г.	5 974	13 988	-	-	-	-	19 962
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	22 698	45	-	(22 698)	-	-	45
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	8 773	17 897	-	(3 972)	-	-	22 698
	За 2025 г.	7	-	-	(1)	-	-	5
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	9	7	-	(9)	-	-	7
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	1 548 089	1 206 655	-	(888 312)	(12)	X	1 867 627
	За 2025 г.	883 456	1 333 732	-	(669 099)	-	X	1 548 089

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	1 272 547	1 110 773	864 046
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	934 074	1 041 538	493 766
Расчеты с покупателями и заказчиками	338 474	69 235	170 281

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано	погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 260	57 623	18 698	46 658	16 527
	За 2024 г.	-	53 597	14 536	14 801	24 260
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	24 260	57 623	18 698	46 658	16 527
	За 2024 г.	-	53 597	14 536	14 801	24 260

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 492 152	2 168 656
Затраты на оплату труда	627 864	662 550
Отчисления на социальные нужды	189 959	169 352
Амортизация	83 644	43 377
Прочие затраты	234 649	266 964
Итого по элементам	2 628 269	3 310 900
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(53 504)	5 682
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 574 765	3 316 582

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.	-	-	-	-

