Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМПАНИЯ СТРОЙТОРГ"
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМПАНИЯ СТРОЙТОРГ" (далее – Общество), создано 25.12.2009г.

1.1.2. Свидетельство серии 74 № 005173518 от 25.12.2009г. о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице. Основной государственный регистрационный номер 1097444012555.

1.1.3. Идентификационный номер налогоплательщика 7444063439. Свидетельство серии 74 № 005841230 от 15.02.2012 выдано в ИФНС по Советскому району г. Челябинска о постановке на учет в налоговом органе юридического лица.

1.1.4. Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 - Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - частная собственность.

1.1.5. Место нахождения Общества: 454053, Челябинская область, г. Челябинск, Троицкий тракт, 15, помещение1.

1.1.6. Адрес исполнительного органа: 454053, Челябинская область, г. Челябинск, Троицкий тракт, 15, помещение1.

1.1.7. Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 5 лет.

1.1.8. Руководитель Общества: директор – Дулич Евгений Петрович.

1.1.9. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде – ОКВЭД 46.73.6: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

1.1.10. На 31.12.2025 Уставный капитал в размере 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал общества состоит из доли одного физического лица (единственного учредителя) Дулича Евгения Петровича и оплачен участником полностью (100%).

1.1.11. Общество имеет обособленные подразделения: г. Магнитогорск, г. Екатеринбург

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМПАНИЯ СТРОЙТОРГ" составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, на основе учетной политики,

утвержденной приказом генерального директора Общества от 30.12.2024 года № 30/12/2024-1 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» п. 15 ФСБУ 14/2022.

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3. Организация проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом ФСБУ УКАЗАТЬ финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» п. 43 ФСБУ 14/2022, п. 17 ФСБУ 26/2020.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

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

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» п. 38 ФСБУ 6/2020, п. 17 ФСБУ 26/2020.

2.3.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.3.6. Инвентаризация ОС производится 1 раз в три года.

2.4. Учетная политика. Аренда

2.4.1. 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. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по средней первоначальной стоимости ПБУ 19/02.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы

2.6.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6.2. В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально — производственных запасов по средней себестоимости. Установлен способ списания материалов по средней себестоимости. Применяется ФСБУ 5/2019.

2.6.3. Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

2.6.4. Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 6 «Запасы».

2.7. Учетная политика. Денежные средства

2.7.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;

- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.8. Учетная политика. Доходы и расходы

2.8.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.8.2. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация об основных средствах и капитальных вложениях в них

3.1. Основные средства

3.1.1. Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.2. Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

3.1.3. Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

4. Информация об учете аренды

4.1. Информация, раскрываемая арендатором

4.1.1. Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества: нежилые помещения.

4.1.2. Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01«Основные средства». Обязательство по аренде первоначально определяется как сумма будущих арендных платежей за весь срок договора аренды.

4.1.3. Будущие арендные платежи оцениваются по приведенной стоимости, то есть путем дисконтирования их номинальных величин (п.14 ФСБУ 25/2018). Сумма будущих арендных платежей состоит их двух частей: приведенная стоимость арендных платежей и проценты по аренде. Каждая из этих частей учитывается обособленно.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. Амортизационные отчисления входят в состав незавершенного строительства и отражаются на счете 08. Начисленные проценты включаются в стоимость тех запасов, которые являются инвестиционным активом.

4.1.4. Фактическая стоимость ППА и величина обязательства по аренде пересматриваются при изменении:

- условий договора аренды;

- намерения продлевать или сокращать срок аренды;

- величины арендных платежей.

При изменении величины обязательства по аренде пересматривается ставка дисконтирования (п.п. 15, 22 ФСБУ 25/2018)

4.1.5. Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателей 1450 и 1520 «Прочие обязательства».

4.1.6. Информация о первоначальной стоимости ППА, накопленной амортизации на начало и конец периода, о движении ППА за отчетный период приведена в таблице 4 «Основные средства».

4.1.7. На 31.12.2025 по строке Права пользования активами бухгалтерского баланса отражены следующие арендованные основные средства:

Арендованные основные средства	Сумма, тыс. руб.
Нежилое помещение 2168,4 кв.м. г. Челябинск, Троицкий тракт, 15/1, Нежилое помещение 176 кв.м. г. Челябинск, Троицкий тракт, 15/1	3 010
Нежилое помещение 700 кв.м. КН 66:41:0603004:61980 г. Екатеринбург, Сибирский тракт 16км, д. 2	6 338
Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Ковыльный, дом 3а, строение 1, общей площадью 800 (восемьсот)	2 865
Итого:	12 213

5. Информация о финансовых вложениях

5.1. В отношении всех долговых финансовых вложений у организации отсутствует намерение удерживать до погашения.

5.2. Финансовые вложения

5.2.1. Наличие и движение финансовых вложений в 2024 и 2025гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 5 «Финансовые вложения»

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 55 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Статьи движения денежных средств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
55	4 600 000,00		2 437 630 000,00	2 430 130 000,00	12 100 000,00	
55.03	4 600 000,00		2 437 630 000,00	2 430 130 000,00	12 100 000,00	
Возврат Депозитов на счет				2 430 130 000,00		
Перечисление на Депозит			2 437 630 000,00			
Итого	**4 600 000,00**		**2 437 630 000,00**	**2 430 130 000,00**	**12 100 000,00**	

5.2.2. Учёта депозитов ведётся на счете 55.03 «Депозитные счета». Размещение денег происходит на краткосрочные депозиты со сроком размещения до 10 дней. Операции по переводу средств на депозитный счёт и их обратному получению от банка не признаются ни доходом, ни расходом. При этом источником дохода Общества являются проценты, начисляемые банком за использование капитала.

5.2.3. Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют. Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений. В отчетном периоде Общество не имело доходов и расходов по финансовым вложениям. Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.3. Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество не формирует в бухгалтерском учете и не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». При составлении бухгалтерской отчетности сумму ОНА и ОНО, учтенные на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 2 688 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства составили 10 357 тыс руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прибыль до налогообложения (за исключением доходов от участия в других организациях и связанных с этим статей), тыс. руб.	(2 688)	7 285
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, тыс. руб.	672	(1 457)
Постоянный налоговый расход, тыс. руб.	187	668
В том числе:		
Расход (доход) по налогу на прибыль, тыс. руб.	672	(585)

Результат от операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	0	0
Ставка налога на прибыль, %	25%	20%
Сумма условного (дохода) расхода по налогу на прибыль по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	0	0
Постоянный налоговый доход по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	0	0
Расход (доход) по налогу на прибыль по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	0	0

Информация об отложенном налоге на прибыль, тыс.руб

Показатель		Отложенные налоговые активы				Отложенные налоговые обязательства			
		Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года	Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года
Отложенный налог, всего	за 2025 г.	7448	4302	1393	10357	3081	156	66	3172
	за 2024 г.	4818	2244	1104	7448	1970	518	23	3081

6. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

6.1. Дебиторская задолженность

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

6.1.2. Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженность

6.1.3. Резерв по сомнительным долгам в отчетном году составил на 31.12.2025 - 19 591 956,15 руб.

6.2. Кредиторская задолженность

6.2.1. Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности

6.2.2. Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

6.2.3. Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 7.2 в разделе 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

7. Информация о денежных средствах

7.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

Информация о составе денежных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3	713	137
ИТОГО денежные средства	3	713	137

7.2. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	3	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	3
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2024»	713	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2025 г.»	713
		4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2024 г.»	713
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2023»	137	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2024 г.»	137

8. Информация об обязательствах

8.1. Заемные средства

8.1.1. Информация о сроках погашения кредитов, займов приведена в таблице.

Информация о сроках погашения кредитов, займов

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Сумма долга (тыс. руб.)	Срок (-и) погашения
Дулич Евгений Петрович	Договор займа	49949	28.12.2028г

8.1.2. Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

8.1.3. Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Займы, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора возврата основной суммы долга остается 365 дней.

8.1.4. Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее – расходы по займам), являются:

-проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), начисляемые в соответствии с условиями договора и законодательством РФ.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу.

Суммы процентов в бухгалтерском учете включаются в стоимость инвестиционных активов по займам и кредитам, взятым на цели, связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива (п.17 ПБУ 15/2008).

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67		51 545 656,47	44 717 449,17	43 120 792,70		49 949 000,00
67.01			42 500 000,00	42 500 000,00		
БАНК ВТБ (ПАО)			42 500 000,00	42 500 000,00		
67.02		220,55	621 013,25	620 792,70		
БАНК ВТБ (ПАО)		220,55	621 013,25	620 792,70		
67.03		51 545 435,92	1 596 435,92			49 949 000,00
Дулич Евгений Петрович		51 545 435,92	1 596 435,92			49 949 000,00
Итого		**51 545 656,47**	**44 717 449,17**	**43 120 792,70**		**49 949 000,00**

8.2. Оценочные обязательства

8.2.1. Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по

бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

8.2.2. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

8.2.3. Информация об изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 8 «Оценочные обязательства»

8.3. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)		Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями	742 161	815 560	625 419	701 516
Прочее	8 521	6 954	8 456	4 605

8.4. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

8.4.1. Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего	4 319	4 024
в том числе:		
Бонус от поставщика	2 633	1 150
Доходы полученные проценты за хранение денежных средств на остатках счетов	1 530	
Оценочные обязательства по оплате труда	99	
Доходы и расходы по претензиям	54	
Результаты инвентаризации	3	77

Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика		33
Изменение стоимости предметов аренды		2 464
Списание суммы резерва под снижение стоимости товаров		300
Прочие расходы, всего	9 130	5 056
в том числе:		
Прочие налоги, штрафы	28	38
Расчетно кассовое обслуживание	109	117
Госпошлина	44	22
Создание резерва по сомнительным долгам	8 949	4 694
НДС по списанной кредиторской задолженности		1
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		184

9. Информация о связанных сторонах

9.1. Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

-Дулич Евгений Петрович – участник Общества;

9.2. Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала приведена в таблице.

Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Наименование показателя	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)
Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала, в том числе:	1 358
краткосрочные вознаграждения, в том числе начисленные в 2025 г. Директор Дулич Евгений Петрович	689
краткосрочные вознаграждения, в том числе начисленные в 2024 г. Директор Дулич Евгений Петрович	669

9.3. В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- погашение полученных займов

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

11. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:

- ТК ПРОФФЛЕКС ООО в сумме 9 546 074,00 тыс. руб. (задолженность за сырье и материалы)

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

12. Иные пояснения

В связи с уточнением методики учета была предоставлена Бухгалтерская отчетность, номер корректировки 1. Данные уточнения отражены в Бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 ретроспективно.

Изменения показателей Бухгалтерского баланса в связи с уточнением методики учета:

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025 до уточнения	На 31.12.2025 после уточнения	На 31.12.2024 до уточнения	На 31.12.2024 после уточнения
Основные средства	1150	14994	15102	14164	14165
Отложенные налоговые активы	1180	10522	10357	4291	7448
Итого по разделу I	1100	25516	25459	18455	21612
Запасы	1210	290750	289509	255751	255838
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	25	74	0
Дебиторская задолженность	1230	15574	12637	29861	32145
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	(265)	12100	4600	4600

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12189	3	713	713
Прочие оборотные активы	1260	67	379	132	157
Итого по разделу II	1200	318321	314653	291130	293453
БАЛАНС	1600	343837	340112	309585	315065
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	39136	40205	37702	42033
Итого по разделу III	1300	152611	153680	151177	155508
Отложенные налоговые обязательства	1420	3209	3172	162	3081
Итого по разделу IV	1400	53158	53121	63460	54627
Кредиторская задолженность	1520	122538	120083	94082	93815
Итого по разделу V	1500	138068	133312	94948	104930
БАЛАНС	1700	343837	340112	309585	315065

Директор _____ Дулич Е.П.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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	
					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.	1 605	(951)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	1 605	(1 072)
	За 2024 г.	1 605	(831)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	1 605	(951)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 423	(769)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	1 423	(890)
	За 2024 г.	1 423	(649)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	1 423	(769)
Офисное оборудование	За 2025 г.	182	(182)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182	(182)
	За 2024 г.	182	(182)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182	(182)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	22 059	(10 564)	13 718	-	-	(13 000)	-	-	-	35 777	(23 564)
	За 2024 г.	16 734	(7 798)	12 864	(7 539)	7 539	(10 305)	-	-	-	22 059	(10 564)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	22 059	(10 564)	13 718	-	-	(13 000)	-	-	-	35 777	(23 564)	
	За 2024 г.	16 734	(7 798)	12 864	(7 539)	7 539	(10 305)	-	-	-	22 059	(10 564)	

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	12 746	12 407	9 969
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	533	654	774
Офисное оборудование	-	-	-
Другие виды основных средств	12 213	11 753	9 194
Неамортизируемые основные средства - всего	-	(259)	(259)
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Другие виды основных средств	-	(259)	(259)
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
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.	2 016	-	340	-	-	-	2 356	-
	За 2024 г.	636	-	1 381	-	-	-	2 016	-

в том числе: Челябинск	За 2025 г.	1 704	-	-	-	-	-	1 704	-
	За 2024 г.	636	-	1 068	-	-	-	1 704	-
ОС	За 2025 г.	313	-	340	-	-	-	652	-
	За 2024 г.	-	-	313	-	-	-	313	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права по деятельности не облагаемой НДС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 600	-	2 437 630	(2 430 130)	-	-	-	-	12 100	-
	За 2024 г.	-	-	91 700	(87 100)	-	-	-	-	4 600	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	4 600	-	2 437 630	(2 430 130)	-	-	-	-	12 100	-
	За 2024 г.	-	-	91 700	(87 100)	-	-	-	-	4 600	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 600	-	2 437 630	(2 430 130)	-	-	-	-	12 100	-
	За 2024 г.	-	-	91 700	(87 100)	-	-	-	-	4 600	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	259 240	(3 402)	691 402	(657 730)	-	-	X	X	292 912	(3 402)
	За 2024 г.	244 679	(3 702)	749 856	(735 295)	-	300	X	X	259 240	(3 402)
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 310	(1 310)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 987	(1 987)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	249 882	(3 402)	667 372	(634 202)	-	-	-	-	283 052	(3 402)
	За 2024 г.	235 344	(3 702)	721 033	(706 494)	-	300	-	-	249 882	(3 402)
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	9 358	-	22 719	(22 217)	-	-	-	-	9 859	-
	За 2024 г.	9 335	-	26 837	(26 814)	-	-	-	-	9 358	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	42 788	(10 643)	27 352	-	(37 936)	-	(9 111)	-	32 229	(19 592)
	За 2024 г.	30 691	(5 948)	38 569	-	(26 289)	(187)	(21 301)	-	42 788	(10 643)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 509	-	11 359	-	(15 495)	-	-	-	11 373	-
	За 2024 г.	15 912	(55)	16 430	-	(16 693)	(141)	(55)	-	15 509	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 191	(6 516)	15 730	-	(21 355)	-	(8 364)	-	16 566	(16 212)
	За 2024 г.	8 997	(752)	21 806	-	(8 567)	(46)	(20 232)	-	22 191	(6 516)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	575	-	215	-	-	-	-	-	790	-
	За 2024 г.	307	-	268	-	-	-	-	-	575	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 127	(4 127)	-	-	(747)	-	(747)	-	3 380	(3 380)
	За 2024 г.	5 141	(5 141)	-	-	(1 014)	-	(1 014)	-	4 127	(4 127)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	48	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	386	-	-	-	(314)	-	-	-	73	-
	За 2024 г.	322	-	65	-	-	-	-	-	386	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	42 788	(10 643)	27 352	-	(37 936)	-	(9 111)	X	32 229	(19 592)
	За 2024 г.	30 691	(5 948)	38 569	-	(26 289)	(187)	(21 301)	X	42 788	(10 643)

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	21 503	1 927	18 593	7 950	9 782	3 834
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 137	1 137	516	516	3 418	3 363
Расчеты с покупателями и заказчиками	16 196	-	13 375	6 859	917	164
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	790	790	575	575	307	307
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 380	-	4 127	-	5 141	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	51 545	-	-	(1 596)	-	-	49 949
	За 2024 г.	51 545	-	-	-	-	-	51 545
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	51 545	-	-	(1 596)	-	-	49 949
	За 2024 г.	51 545	-	-	-	-	-	51 545
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.	104 063	85 379	-	(57 139)	-	-	132 304
	За 2024 г.	79 024	74 076	-	(49 033)	(2)	-	104 064
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	81 660	69 228	-	(48 108)	-	-	102 780
	За 2024 г.	55 154	59 512	-	(33 007)	-	-	81 660
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 529	14 040	-	(7 396)	-	-	13 173
	За 2024 г.	13 458	7 537	-	(14 463)	(2)	-	6 529
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	8	5	-	-	-	-	13
Расчеты по аренде	За 2025 г.	10 248	1 973	-	-	-	-	12 221

	За 2024 г.	9 194	2 408	-	(1 355)	-	-	10 248
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22	-	-	(22)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	475	30	-	(237)	-	-	269
	За 2024 г.	1	474	-	-	-	-	475
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 398	-	-	(903)	-	-	3 495
	За 2024 г.	821	3 758	-	(182)	-	-	4 398
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	254	84	-	-	-	-	338
	За 2024 г.	2	253	-	-	-	-	254
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	482	-	-	(482)	-	-	-
	За 2024 г.	359	123	-	-	-	-	482
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	24	-	-	-	-	28
	За 2024 г.	1	3	-	(1)	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	155 608	85 379	-	(58 735)	-	X	182 253
	За 2024 г.	130 569	74 076	-	(49 033)	(2)	X	155 609

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	866	1 522	1 281	99	1 008
	За 2024 г.	746	1 247	1 126	-	866
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	866	1 522	1 281	99	1 008
	За 2024 г.	746	1 247	1 126	-	866

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	635 391	708 173
Затраты на оплату труда	14 600	12 902
Отчисления на социальные нужды	4 146	3 116
Амортизация	13 120	10 426
Прочие затраты	81 361	76 298
Итого по элементам	748 617	810 916
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(502)	(23)
Итого расходы по обычным видам деятельности	748 115	810 893

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.	-	-	-	-