Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

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

1. Общие сведения

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Хлебторг»

Сокращенное наименование общества: ООО «Хлебторг»

Организация зарегистрирована 29.11.2022г

ИНН юридического лица 9308002720

КПП юридического лица 930301001

ОГРН 1229300015340

Адрес юридического лица : 283030, Донецкая Народная Республика, г.о.Донецк, г.Донецк, пр-кт Лагутенко, д.13, кабинет 20

Основные виды деятельности:

- Деятельность автомобильного грузового транспорта (код ОКВЭД 49.41)
- Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику (код ОКВЭД 77.33)
- Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включённых в другие группировки (код ОКВЭД 77.39)
- Торговля оптовая неспециализированная (код ОКВЭД 46.90)

Средняя численность работников за отчетный период – 231 чел

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет дочерних и зависимых обществ

По состоянию на 31.12.2025 года зарегистрированы следующие обособленные подразделения:

№	Наименование обособленного подразделения	Адрес обособленного подразделения	КПП обособленного подразделения
1	Хлебозавод № 1	284626, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Горловка, г.Горловка, ул.Первомайская, д.83	931245001
2	Хлебозавод № 2	283112, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Донецк, г.Донецк, ул.Адыгейская, д.13А	930245001
3	Хлебозавод № 3	283030, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Донецк, г.Донецк, ул.Белецкого, д.8А	930845001
4	Хлебозавод № 11	286706, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Харцызск, г.Харцызск, ул.Красина, д.3	930445002
5	Хлебозавод № 12	286106, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Макеевка, г.Макеевка, ул.Литейная, д.2	931145001
6	Хлебозавод № 13	286202, Россия, Донецкая Народная Республика, м.о.Шахтерский,, г.Шахтерск,, ул.Ковпака,, д.4	930445001
7	Хлебозавод № 14	286500, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Снежное, г.Снежное, пер.Аверина, д.6	930445003
8	СТО	283023, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Донецк, г.Донецк, пр-кт Ильича, д.111	930345001
9	Ильича 107	283023, Россия, Донецкая Народная Республика, г.о.Донецк,	930345002

		г.Донецк, пр-кт Ильича, д.107А	

2. Учетная политика

2.1. Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральными стандартами бухгалтерского учета /(ФСБУ), включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

2.2 Учетная политика ООО «Хлебторг» утверждена приказом директора

Учетная политика Общества разработана в соответствии с действующим законодательством и применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

2.3 Бухгалтерский учет в 2025 году велся с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года №94н

2.4 Отражение фактов хозяйственной жизни производиться с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Изменений учетной политики в отчетном периоде 2025 году не производилось

2.5 Основные средства. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н

Общество относит к основным средствам материальные активы стоимостью выше 100 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. (Основание : п33 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание п.8 ФСБУ 6/2020)

Общество не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)

Проверка на обесценение осуществляется на наличие признаков обесценения

2.6. Капитальные вложения в объекты основных средств

Капитальные вложения - это долгосрочные инвестиции, к которым в соответствии с ФСБУ26/2020 «Капитальные вложения», относятся затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов основных средств.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н

В бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом существенности раскрывается только информация о балансовой стоимости капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020)

2.7. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов, Общество руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г №86н

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Переоценка нематериальных активов не производится

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Общество за отчетный период не проводило переоценку нематериальных активов

2.8. В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

2.9. Запасы. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы принимаются к учету и оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО) (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи осуществляется по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы)

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019).

Изменения принятых способов оценки запасов в 2025 году не происходило

2.10. Учет доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций», утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. №32н. Доходы Общества в зависимости от характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

Выручка признается на дату отгрузки товара, по методу начисления.

Выручка от деятельности признается в соответствии с ПБУБУ 9/99 «Доходы организации»

Учет расходов Общества осуществляется на основании ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. Расходами Общества признается уменьшение экономических (выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Затраты на производство учитываются по статьям затрат на производство (оказание услуг) в разрезе подразделений и номенклатурных групп по видам деятельности.

2.11. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты. Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.12. Существенность. При формировании показателей бухгалтерской отчетности и при раскрытии информации в пояснениях к ней существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет семь более процентов от общей суммы конкретного показателя или информации за отчетный период.

В целях ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», существенной признается ошибка в результате исправления которой валюта баланса или итоговый показатель отчета о прибылях и убытках и других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем 7%

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Основные средства (строка 1150)

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств». Поступившие основные средства, приобретенные за плату принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов, в том числе таможенных сборов и пошлин.

Амортизация основных средств осуществляется линейным способом. Срок амортизации устанавливается исходя из установленных Обществом сроков полезного использования

Основные средства отражены по стр. 1150 баланса за минусом амортизации.

Переоценка основных средств не производилась.

Проверка на обесценение осуществляется на наличие признаков обесценения

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложении 1 пункты 4.1, 4.2,4.3,4.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Дополнительная информация о капитальных вложениях в основные средства раскрыта в Приложении 1 пункт 4.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.2 Запасы (строка 1210)

По статье 1210 «Запасы» баланса учтены остатки товарно-материальных ценностей. Материалы при их постановке на учет оцениваются по фактическим затратам на их приобретение.

В ходе проверки обесценения материалов и запасов не установлено признаков обесценения запасов. По результатам проверки резервы под обесценение запасов не были созданы, запасы представлены по фактической себестоимости приобретения.

Запасы, на которые у Общества имеются ограничения имущественных прав по состоянию на 31.12.2025, на 31.12.2024, на 31.12.2023 отсутствуют.

Дополнительная информация о наличии и движении запасов раскрыта в Приложении 1 пункты 6.1, 6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.3. Дебиторская задолженность (строка 1230).

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2025 отражена дебиторская задолженность на сумму 158 324 тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2024 г. отражена дебиторская задолженность на сумму 100 952 тыс.рублей.

Дополнительная информация о дебиторской задолженности раскрыта в Приложении 1 пункты 7.1, 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250).

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых счетах в банках.

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

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

3.5. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал» отражена величина уставного капитала Общества.

тыс.руб

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Уставный капитал в соответствии с Уставом	149	149	149

3.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке)

тыс.руб

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	124 534	76 636	80 518

3.7.Кредиторская задолженность (строка 1520).

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г составляет 83 995 тыс. рублей в сравнении с показателем на 31.12.2024г 76 790 тыс рублей кредиторская задолженность увеличилась на 7 205 тыс. рублей

Дополнительная информация о кредиторской задолженности и обязательствах раскрыта в Приложении 1 пункты 8.1, 8.2, 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Обеспечения обязательств

Общество не предоставляло и не получало обеспечений исполнения обязательств третьих лиц или своих поручительств, гарантий, залогов и др. в 2025 году

6. Информация о непрерывности деятельности

В отчетном Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Директор ООО «Хлебторг» Сорокин В.Н.



Приложение 1
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Хлебторг"
за 2025год

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г.[2]	119	(116)	-	(118)	(118)	(3)	-	-	-	-	-		1	(1)
	за год 20 24 г.[3]	119	(104)	-	(-)	-	(12)	-	-	-	-	-		119	(116)
в том числе:	за год 20 25 г.[3]	119	(116)	-	(118)	(118)	(3)	-	-	-	-	-		1	(1)
программное обеспечение	за год 20 25 г.[3]	119	(104)	-	(-)	-	(12)	-	-	-	-	-		119	(116)
из них исключительные права[4]	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-		-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права[5]	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1	119	119
в том числе: *программное обеспечение*	1	119	119
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	-	-	-
ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	-	-	-

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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	за год 20 24 г.[4]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 25 г.[5]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: *(группа, объект)*	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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 год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	-
из них	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	-
исключительные права	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	-
из них	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	-	-
исключительные права	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г.[2]	28,631	(19,926)	3,924	(2,690)	1,454	(2,414)	-	-	-	-	-	29,865	(20,886)
	за год 20 24 г.[3]	22,984	(18,043)	6,173	(526)	526	(2,409)	-	-	-	-	-	28,631	(19,926)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	1,856	(1,856)		(336)	336	( )	-	-	-	-	-	1,520	(1,520)
группа 1	за год 20 24 г.[3]	1,874	(1,874)	125	(18)	18	(12)	-	-	-	-	-	1,981	(1,868)
	за год 20 25 г.[2]	23,575	(15,901)	3,812	(2,354)	1,118	(2,190)	-	-	-	-	-	25,033	(16,973)
группа 3	за год 20 24 г.[3]	18,035	(14,298)	6,048	(508)	508	(2,111)	-	-	-	-	-	23,575	(15,901)
	за год 20 25 г.[2]	1,876	(1,435)	-	(-)	-	(98)	-	-	-	-	-	1,876	(1,533)
группа 4	за год 20 24 г.[3]	1,751	(1,289)	-	(-)	-	(134)	-	-	-	-	-	1,751	(1,423)
	за год 20 25 г.[2]	1,324	(734)	112	(-)	-	(126)	-	-	-	-	-	1,436	(860)
группа 5	за год 20 24 г.[3]	1,324	(582)	-	(-)	-	(152)	-	-	-	-	-	1,324	(734)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоценен-ная)	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра	списано (с учетом пересмотра фактической (переоценен-	накопленные амортизация	амортизация	обесценение	переоценка фактическая (переоценен-	переоценка накопленная амортизация	фактическая (переоценен-ная)	накопленные амортизация и обесце-
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	29,865	28,631	22,984
в том числе:			
группа 1	1,520	1,981	1,874
группа 3	25,033	23,575	18,035
группа 4	1,876	1,751	1,751
группа 5	1,436	1,324	1,324
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы *(группа, объект)*	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются *(группа, объект)*	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости *(группа, объект)*	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации - всего	-	-	-
в том числе: *(группа)*	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

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 год 20 25 г.[2]	2,482	-	2,558	-	(-)	(2,960)	2,080	-
	за год 20 24 г.[3]	115	-	6,461	-	(-)	(4,094)	2,482	-
в том числе: *группа 3*	за год 20 25 г.[2]	2,482	-	760	-	(-)	(2,960)	282	-
	за год 20 24 г.[3]	115	-	6,461	-	(-)	(4,094)	2,482	-
в том числе: *группа 4*	за год 20 25 г.[2]	-	-	1,250	-	(-)	(-)	1,250	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: *группа 5*	за год 20 25 г.[2]	-	-	548	-	(-)	(-)	548	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	125	-	(-)	(125)	-	-
в том числе: *группа 4*	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	125	-	(-)	(125)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г.[2]	236	-	727	-	(-)	(963)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	95	-	2,096	-	(-)	(1,955)	236	-
в том числе: *группа 3*	за год 20 25 г.[2]	236	-	727	-	(-)	(963)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	95	-	2,096	-	(-)	(1,955)	236	-

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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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	перекласифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за год 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 25 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(вид, группа)*	-	-	-
продажи), - всего	-	-	-
в том числе: *(вид, группа)*	-	-	-
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 год 20 25 г.[2]	36,704	(-)	42,791	(42,745)	-	-	X	X	36,750	(-)
	за год 20 24 г.[3]	35,936	(-)	45,780	(45,012)	-	-	X	X	36,704	(-)
в том числе: *Материалы производственные запасы*	за год 20 25 г.[2]	19,901	(-)	42,589	(42,633)	-	-	-	-	19,857	(-)
	за год 20 24 г.[3]	19,053	(-)	45,780	(44,932)	-	-	-	-	19,901	(-)
Товары	за год 20 25 г.[2]	16,803	(-)	202	(112)	-	-	-	-	16,893	(-)
	за год 20 24 г.[3]	16,883	(-)	-	(80)	-	-	-	-	16,803	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-

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			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
(вид)	за год 20 24 г.[3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г.[2]	100,952	(-)	629,851	-	(572,603)	(50)	-	-	158,150	(-)
	за год 20 24 г.[3]	111,399	(-)	419,164	-	(416,174)	(13,437)	-	-	100,952	(-)
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	53,729	(-)	546,681	-	(489,443)	(-)	-	-	110,967	(-)
товары, работы, услуги	за год 20 24 г.[3]	61,873	(-)	413,435	-	(409,210)	(12,279)	-	-	53,729	(-)
	за год 20 25 г.[2]	47,215	(-)	83,170	-	(83,152)	(50)	-	-	47,183	(-)
прочая задолженность	за год 20 24 г.[3]	48,039	(-)	4,708	-	(5,532)	(-)	-	-	47,215	(-)
	за год 20 25 г.[2]	8	(-)	-	-	(8)	(-)	-	-	-	(-)
задолженность по расчетам с бюджетом	за год 20 24 г.[3]	1,577	(-)	1,021	-	(1,432)	(1,158)	-	-	8	(-)
Итого	за год 20 25 г.[2]	100,952	(-)	629,851	-	(572,603)	(50)	-	x	158,150	(-)
	за год 20 24 г.[3]	111,399	(-)	419,164	-	(416,174)	(13,437)	-	x	100,952	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12 20 25 г.[5]		На 31 декабря 20 24 г.[6]		На 31 декабря 20 23 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	42,472	42,472	42,436	42,436	54,634	54,634
в том числе:						
товары, работы, услуги	1,015	1,015	877	877	13,156	13,156
в том числе:						
прочая	41,457	41,457	41,559	41,559	41,478	41,478

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов	проценты, штрафы	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид)	за год 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]	76 790	541 700	-	(534 480)	(15)	-	83 995
	за год 20 24 г.[3]	80 654	402 110	-	(405 925)	(49)	-	76 790
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	8 292	79 779	-	(80 265)	(-)	-	7 806
задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы и услуги	за год 20 24 г.[3]	37 316	49 231	-	(78 206)	(49)	-	8 292
	за год 20 25 г.[2]	206 299	140 606	-	(137 196)	-	-	24 039
задолженность по платежам в бюджет	за год 20 24 г.[3]	23 108	145 239	-	(147 718)	(-)	-	20 629
	за год 20 25 г.[2]	548	247 317	-	(247 781)	(15)	-	69
по расчетам по оплате труда	за год 20 24 г.[3]	548	178 489	-	(178 489)	(-)	-	548
	за год 20 25 г.[2]	47 321	73 998	-	(69 238)	-	-	52 081
прочая задолженность	за год 20 24 г.[3]	19 681	29 151	-	(1 512)	(-)	-	47 321
Итого	за год 20 25 г.[2]	76 790	541 700	-	(534 480)	(15)	X	83 995
	за год 20 24 г.[3]	80 654	40 211	-	(405 925)[49]	(-)	X	76 790

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31.12 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Всего	51 493	50 343	50 987
в том числе: *631,6851*	4 530	3 338	31 564
в том числе: *(вид)*	46 963	47 005	19 423

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 год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(группа)	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: *(вид)*	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 20 25 г.[2]	За год 20 24 г.[3]
Материальные затраты	46,729	43,759
Затраты на оплату труда	247,020	207,078
Отчисления на социальные нужды	75,657	63,451
Амортизация	2,417	2,778
Прочие затраты	15,728	15,218
Итого по элементам	387,551	332,284
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	387,551	332,284

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За год 20 25 г.[2]	За год 20 24 г.[3]
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 год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	-
	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	-
в том числе:	за год 20 25 г.[2]	-	-	(-)	-
(назначение)	за год 20 24 г.[3]	-	-	(-)	-

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Директор		Сорокин В.Н.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

" 03 " июня 20 26 г.

[1] Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

[2] Указывается отчетный период.

[3] Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

[4] Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

[5] Указывается отчетная дата.

[6] Указывается предыдущий год.

[7] Указывается год, предшествующий предыдущему.