

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «ЧЕЛЯБИНСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ №1» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЧЕЛЯБИНСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ №1»
Юридический адрес: 454091 Челябинская область, г. Челябинск, пр. Ленина, д. 27, Строение 7, Неж. П. 13, офис 41
Основной вид деятельности: Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов (ОКВЭД 52.10.1)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 51 человек (на 31 декабря 2024 года – 48 человек).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 112542 руб.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Леканов Андрей Владимирович.

Участники Общества:

- Леканов Андрей Владимирович – доля 100%;

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;

- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются на материальных счетах.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности резерв не создается, регулярно делается инвентаризация задолженности и проводится работа юриста с контрагентом.

8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

10. Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальный (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		отлично		перенесено		переклассифицировано		
					первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальный (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	158 488	(86 986)	9 784	(2 604)	2 604	(15 330)	-	-	158 648	(78 722)
	За 2024 г.	159 145	(52 103)	126	(785)	785	(14 688)	-	-	158 488	(86 986)
в том числе:											
Здания	За 2025 г.	86 029	(22 228)	-	-	-	(1 204)	-	-	86 029	(22 228)
	За 2024 г.	86 029	(21 024)	-	-	-	(1 204)	-	-	86 029	(22 228)
Сопоружения	За 2025 г.	7 863	(2 213)	-	-	-	(504)	-	-	7 990	(2 716)
	За 2024 г.	7 863	(1 712)	126	-	-	(501)	-	-	7 990	(2 213)
	За 2025 г.	70 098	(37 902)	9 784	(2 604)	2 604	(12 175)	-	-	77 258	(47 074)

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	70 983	(26 384)	-	(785)	785	(11 903)	-	-	-	-	-	70 098	(37 502)
	За 2025 г.	207	(155)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	207	(197)
Офисное оборудование	За 2024 г.	207	(114)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	207	(155)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	8 218	(2 982)	-	-	-	(989)	-	-	-	-	-	8 218	(3 971)
	За 2025 г.	8 218	(1 993)	-	-	-	(989)	-	-	-	-	-	8 218	(2 982)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	1 257	(752)	-	-	-	(417)	-	-	-	-	-	1 257	(1 169)
	За 2025 г.	1 257	(745)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	1 257	(752)
Рабочий скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	3 923	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 923	-
	За 2025 г.	3 923	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 923	-
Объекты природопользования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ и недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	164	(154)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	164	(164)
	За 2025 г.	164	(131)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	164	(154)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом параметра фактической стоимости)	списано (с учетом параметра фактической стоимости)		амортизация	перевенения	
		фактическая (перевененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения		фактическая (перевененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения		фактическая (перевененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	83 001	88 577	103 119
в том числе:			
Здания	43 197	44 401	45 604
Сооружения	5 274	5 777	6 151
Машины и оборудование (кроме офисного)	30 185	32 596	44 499
Офисное оборудование	10	52	93
Транспортные средства	4 247	5 236	6 225
Производственный и хозяйственный инвентарь	89	505	512
Другие виды основных средств	-	10	33
Неамортизируемые основные средства - всего	3 923	3 923	3 923
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Земельные участки	3 923	3 923	3 923

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

задолженность - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговым и компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	14 826	-	303 128	-	(301 668)	(326)	-	-	-	-	15 961	-
	3а 2024 г.	12 675	-	228 931	-	(226 444)	(336)	-	-	-	-	14 826	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 815	-	71 680	-	(71 846)	-	-	-	-	-	6 649	-
	3а 2024 г.	5 030	-	60 875	-	(59 090)	-	-	-	-	-	6 815	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 071	-	230 832	-	(229 309)	-	-	-	-	-	5 594	-
	3а 2024 г.	3 589	-	167 796	-	(167 314)	-	-	-	-	-	4 071	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 937	-	497	-	(511)	(325)	-	-	-	-	3 598	-
	3а 2024 г.	3 720	-	257	-	(40)	-	-	-	-	-	3 937	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	1	-

	3а 2024 г.	336	-	3	-	-	(336)	-	-	3	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	119	-	-	-	-	-	119	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми и компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	14 826	-	303 128	-	(301 668)	(326)	-	X	15 961	-
	3а 2024 г.	12 675	-	228 931	-	(226 444)	(336)	-	X	14 826	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	13 289	1 356	-	(10 324)	-	-	4 321
	3а 2024 г.	27 867	208	-	(14 787)	-	-	13 289
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	10 581	-	-	(10 324)	-	-	257
	3а 2024 г.	25 367	-	-	(14 787)	-	-	10 581
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	2 708	1 356	-	-	-	-	4 064
	3а 2024 г.	2 500	208	-	-	-	-	2 708
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	22 306	317 922	-	(315 709)	-	-	24 519
	3а 2024 г.	25 019	209 830	-	(212 543)	-	-	22 306
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 452	151 159	-	(155 385)	-	-	5 226
	3а 2024 г.	4 335	100 192	-	(95 075)	-	-	9 452
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 773	160 627	-	(155 400)	-	-	9 000
	3а 2024 г.	6 238	106 322	-	(108 787)	-	-	3 773
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	507	2 003	-	(1 253)	-	-	1 257
	3а 2024 г.	1 366	1 487	-	(2 346)	-	-	507
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	5 850	-	-	(1 200)	-	-	4 650
	3а 2024 г.	11 000	-	-	(5 150)	-	-	5 850
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	111	-	-	(108)	-	-	3
	3а 2024 г.	223	-	-	(112)	-	-	111
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 098	149	-	(848)	-	-	399
	3а 2024 г.	1 857	314	-	(1 073)	-	-	1 098
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	3 055	-	-	-	-	3 055
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	929	-	-	-	-	929
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 515	-	-	(1 515)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 515	-	-	-	-	1 515
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	35 595	319 278	-	(326 033)	-	X	28 840
	За 2024 г.	52 886	210 038	-	(227 330)	-	X	35 595

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 096	3 300	1 933	-	4 462
	За 2024 г.	2 201	2 312	1 418	-	3 096
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 096	3 300	1 933	-	4 462
	За 2024 г.	2 201	2 312	1 418	-	3 096

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

10. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	127 503	97 941
Затраты на оплату труда	45 636	34 924
Отчисления на социальные нужды	9 656	6 832
Амортизация	15 339	14 668
Прочие затраты	882	496
Итого по элементам	199 016	154 861
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	199 016	154 861



Генеральный директор

«10» марта 2026 г.

/Леканов А.В./