

24 февраля 2026 года

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Элесар-Групп» за 2025 год

### 1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Элесар-Групп»

ИНН/КПП 7806575286/781401001

ОГРН 1207800103301

Дата регистрации 19 августа 2020 года

Место нахождения: 197375, Санкт-Петербург г, ул Вербная, д. 27, литера А, офис 315, помещ. 4-Н

Учредители: Ершов Александр Сергеевич (50%), Алиев Ренат Натигович (50%)

Генеральный директор Ершов Александр Сергеевич

Основные виды деятельности 46.90 Оптовая торговля неспецифическая

Среднесписочная численность сотрудников 35 человек

ООО «Элесар-Групп» попадает под критерии обязательного аудита. Аудит проводит ООО «ФЭК-Аудит».

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими ПБУ и ФСБУ.

### 2. Учетная политика

Учетная политика ООО «Элесар-Групп» на 2025 год утверждена приказом Генерального директора №1 от 09.01.2025г.

Существенность: Уровень существенности установлен в размере 10% от валюты баланса.

Основные средства: Лимит стоимости ОС составляет 100 000 рублей. Применяется линейный способ начисления амортизации.

Запасы: метод списания запасов – по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).

### 3. Анализ показателей финансового положения

#### Основные средства

Остаточная стоимость, тыс.руб на 31.12.2024	Увеличение стоимости, тыс.руб	Амортизация, тыс.руб	Остаточная стоимость, тыс.руб на 31.12.2025
17 380	172	14 816	2 736

Объектов недвижимости организация не имеет.

В 2025 году ООО «Элесар-Групп» выдало процентные займы на сумму 10 645 тыс.руб.

#### Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы организации составляют – 128 481 тыс.руб.

Товары для перепродажи - 127 481 тыс.руб

Материалы – 1 000 тыс.руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался, так как признаки обесценения отсутствуют.

#### ***Дебиторская и кредиторская задолженность***

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составляет – 258 852 тыс.руб

Покупатели и заказчики – 188 041 тыс.руб

Авансы выданные – 68 504 тыс.руб

Прочие дебиторы- 2 307 тыс.руб

Просроченная задолженность составляет 920 тыс.руб. По ней создан резерв по сомнительным долгам в размере 920 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составляет – 174 450 тыс.руб.

Поставщики и подрядчики – 13 839 тыс.руб.

Авансы полученные – 136 771 тыс.руб.

Задолженность по налогам и сборам – 23 382 тыс.руб

Прочие – 458 тыс.руб.

#### **4. Оценочные обязательства**

Сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков – 11 740 тыс.руб.

#### **5. Финансовые результаты**

Выручка от продаж составила в 2025 году 1 503 901 тыс.руб. (в 2024 году – 1 499 017 тыс.руб.). Рост выручки связан с расширением клиентской базы.

Себестоимость продаж – 1 137 225 тыс.руб. (в 2024 году – 1 194 089 тыс.руб)

Чистая прибыль отчетного года – 97 627 тыс.руб.

#### **6. События после отчетной даты**

В связи с изменениями в Налоговом кодексе РФ, вступающими в силу с 2026 года, организация информирует о следующих ожиданиях:

Применение ставки НДС 22% (вместо 20%) с 01.01.2026.

Сохранение ставки налога на прибыль в размере 25%.

Данные изменения не влияют на оценку активов и обязательств в отчетности за 2025 год, однако учтены при планировании потоков денежных средств на 2026 год.

#### **7. Прочие сведения**

Вознаграждение аудиторской организации за проведение аудита бухгалтерской отчетности за 2025 год составило 160 тыс.руб.

#### **8. Связанные стороны**

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- начисление и выплата заработной платы управленческого персонала;
- другие операции.



Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Связанное лицо	Основание связанности
Ершов Александр Сергеевич	50 % доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации
Алиев Ренат Натигович	50 % доли в уставном капитале, занимает должность исполнительного директора организации

Виды и стоимостные показатели операций со связанными сторонами за 2025 год (тыс. руб.):

Связанное лицо	Наименование операции	Оборот по дебету в 2025 г.	Оборот по кредиту в 2025 г.	Дебиторская задолженность на 31.12.2025	Кредиторская задолженность на 31.12.2025
Ершов Александр Сергеевич	Выплата дивидендов	-	-	-	-
	Выплата заработной платы	13 059	13 059	-	-
	Займ выданный	300	300	-	-
Алиев Ренат Натигович	Выплата дивидендов	-	-	-	-
	Выплата заработной платы	27 138	27 138	-	-
	Займ, выданный	1 000	2 000	-	-

Виды и стоимостные показатели операций со связанными сторонами за 2024 год (тыс. руб.):

Связанное лицо	Наименование операции	Оборот по дебету в 2024 г.	Оборот по кредиту в 2024 г.	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
Ершов Александр Сергеевич	Выплата дивидендов	20 000	20 000	-	-
	Выплата заработной платы	18 724	18 737	-	-
Алиев Ренат Натигович	Выплата дивидендов	20 000	20 000	-	-
	Выплата заработной платы	20 253	20 222	-	-
	Займ, выданный	4 500	3 500	1 000	-

Состав основного управленческого персонала Общества:

- Генеральный директор – Ершов Александр Сергеевич;
- Исполнительный директор – Алиев Ренат Натигович;
- Коммерческий директор – Баранов Павел Валерьевич.

Размер вознаграждения (заработная плата, надбавки и премии) основного управленческого персонала Общества за 2025 год составил 59 082 тыс. руб., а за 2024 год составил 54 550 тыс. руб.

## 9. Непрерывность деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет 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 в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор

Ершов А.С.

Главный бухгалтер

Михайлова С.Ю.

**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		
		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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**

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-



Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	28 921	(12 339)	(4)	-	-	(12 353)	-	-	-	23 878	(21 750)	
	3а 2024 г.	13 960	(3 855)	18 332	-	-	(10 873)	-	-	-	28 921	(12 339)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьёй 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	2 736	17 380	10 731
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	34	54	80
Офисное оборудование	450	571	323
Транспортные средства	2 128	16 582	10 105
Другие виды основных средств	124	173	222
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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	3а 2025 г.	-	-	173	-	(173)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18 869	-	(322)	(18 547)	-	-



## 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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	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.	151 030	-	1 121 222	(1 143 771)	-	-	X	X	128 481	-
	За 2024 г.	95 584	-	1 261 874	(1 206 429)	-	-	X	X	151 030	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	447	-	6 406	(6 033)	-	-	180	-	1 000	-
	За 2024 г.	777	-	7 077	(7 417)	-	-	10	-	447	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	150 582	-	1 114 817	(1 137 739)	-	-	(180)	-	127 481	-
	За 2024 г.	94 807	-	1 254 797	(1 199 012)	-	-	(10)	-	150 582	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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 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.	226 184	(754)	203 047	-	(167 564)	-	(155)	-	259 772	(920)
	За 2024 г.	210 935	-	205 055	-	(190 253)	-	-	-	226 183	(754)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56 831	(599)	42 280	-	(29 687)	-	-	-	69 424	(920)
	За 2024 г.	54 406	-	46 710	-	(44 285)	-	-	-	56 831	(599)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	148 138	-	158 875	-	(118 972)	-	-	-	188 041	-
	За 2024 г.	148 852	-	140 233	-	(140 947)	-	-	-	148 138	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 678	(155)	-	-	(2 368)	-	(155)	-	-	-
	За 2024 г.	3 348	-	2 129	-	(2 799)	-	-	-	2 678	(155)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	86	-	2 084	-	(77)	-	-	-	2 093	-
	За 2024 г.	610	-	86	-	(610)	-	-	-	86	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 128	-	-	-	(17 128)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 128	-	-	-	-	-	17 128	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 566	-	-	-	(3 566)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	240	-	22	-	(240)	-	-	22	-
	За 2024 г.	136	-	104	-	-	-	-	240	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 082	-	13	-	(1 074)	-	-	21	-
	За 2024 г.	-	-	1 082	-	-	-	-	1 082	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	171	-	-	-	-	171	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	226 184	(754)	203 047	-	(167 564)	-	(155)	X	259 772 (920)
	За 2024 г.	210 935	-	205 055	-	(190 253)	-	-	X	226 183 (754)

## 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	257 522	256 602	205 181	204 496	203 303	203 303
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	68 504	68 504	56 232	56 232	54 406	54 406
Расчеты с покупателями и заказчиками	188 041	188 041	148 138	148 138	148 852	148 852
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

## 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	За 2025 г.	-	57 000	-	-	-	-	57 000
	За 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-
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.	-	57 000	-	-	-	-	57 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-
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.	374 047	158 021	-	(352 369)	(3 332)	-	176 366
	За 2024 г.	340 793	358 817	-	(322 218)	(3 345)	-	374 047
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	184 652	12 681	-	(180 163)	(3 332)	-	13 839
	За 2024 г.	125 156	181 057	-	(118 215)	(3 345)	-	184 652
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	168 129	132 226	-	(163 585)	-	-	136 771
	За 2024 г.	170 567	167 503	-	(169 941)	-	-	168 129
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.	8 674	-	-	(7 353)	-	-	1 321

	За 2024 г.	3 859	6 251	-	(1 436)	-	-	8 674
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	54	541	-	-	-	-	596
	За 2024 г.	-	54	-	-	-	-	54
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43	8 078	-	-	-	-	8 120
	За 2024 г.	7 113	25	-	(7 095)	-	-	43
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 544	4 202	-	-	-	-	12 746
	За 2024 г.	34 036	-	-	(25 493)	-	-	8 544
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 612	-	-	(1 221)	-	-	392
	За 2024 г.	-	1 612	-	-	-	-	1 612
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 289	228	-	-	-	-	2 516
	За 2024 г.	20	2 268	-	-	-	-	2 289
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	49	65	-	(48)	-	-	66
	За 2024 г.	7	46	-	(4)	-	-	49
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.	374 047	215 021	-	(352 369)	(3 332)	X	233 366
	За 2024 г.	341 793	358 817	-	(323 218)	(3 345)	X	374 047

## 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	177 631	386 407	329 832
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 507	184 652	125 156
Расчеты с покупателями и заказчиками	164 125	201 755	204 677

## 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.	11 886	8 907	9 053	-	11 740
	За 2024 г.	-	14 756	2 870	-	11 886
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	11 886	8 907	9 053	-	11 740
	За 2024 г.	-	14 756	2 870	-	11 886

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 141 692	1 199 676
Затраты на оплату труда	117 946	93 473
Отчисления на социальные нужды	20 322	15 143
Амортизация	14 812	11 194
Прочие затраты	40 944	69 878
Итого по элементам	1 335 726	1 389 365
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 335 726	1 389 365

## 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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-