

## **Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕПЛАСТ»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.**

### **1. Общие сведения об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Переplast»

Сокращённое наименование: ООО «Переplast»

Адрес местонахождения: Россия, Свердловская область, г. Сысерть, микрорайон Индустриальный парк, здание 14, корпус 1.

ИНН / КПП: 6685154842/668501001

ОГРН: 1186658078397

ОКПО: 33773355

Дата государственной регистрации – 22.10.2018г.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет - 18 человек.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- А.А. Сазонов с долей - 59 процентов;
- В.С. Вольский с долей - 41 процентов.

Основным видом деятельности является - производство пластмассовых профилей, изделий (код ОКВЭД 22.21).

### **2. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3» редакция 3.0.

### **3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № 01/24 от 01.11.2024г. без права выкупа. Данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

#### **4. Инвентаризация**

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### **5. Нематериальные активы**

В составе НМА числится объект в виде приобретенного товарного знака «Товарный знак "ПереПласт"». Данный объект признается по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. В составе капитальных вложений отражена сумма на разработку и приобретение сайта «ПереПласт»

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3.

#### **6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

Общество не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование как собственные, а также приобретенные по договорам финансовой аренды.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4.

#### **7. Запасы**

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется). Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно на счете 21 "Полуфабрикаты собственного производства"..

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 6.

## **8. Займы и кредиты**

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

## **9. Резервы по сомнительным долгам**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

## **10. Доходы и расходы**

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## **11. Событий после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

## **12. Основные показатели деятельности**

Выручка от реализации за 2025 год составила 42 962 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 774 тыс. руб. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

В 2025 году Обществом были приобретены основные средства:

- Экструдер SJ 65 PLASTIC стоимостью 289 тыс. руб.,

- по договору лизинга - Компрессор винтовой воздушный Cross Air CA22-10RA стоимостью 585 тыс. руб.,

- построен хозяйственным способом и введен в эксплуатацию - Моечный комплекс для ПО стоимостью 3 814 тыс. руб.

В 2025 году Обществом был получен займ от ООО «Фортис» на сумму 4 000 тыс. руб.

## **13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство Общества 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.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Директор \_\_\_\_\_ Вольский Владимир Сергеевич

### 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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	59	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	59	(2)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	59	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	59	(2)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	57	-	-
в том числе: Другие НМА	57	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

##### 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





	3а 2024 г.	-	-	2 408	-	-	(79)	-	-	-	2 408	(79)
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	9 671	6 893	4 249
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 815	4 564	4 249
Транспортные средства	1 855	2 329	-
Неамортизируемые основные средства - всего	11 015	11 015	8 863
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 015	11 015	8 863
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.	-	-	4 891	-	(300)	(4 591)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 004	-	-	(6 004)	-	-
в том числе: Оборудование	3а 2025 г.	-	-	589	-	(300)	(289)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	3 814	-	-	(3 814)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	488	-	-	(488)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 595	-	-	(3 595)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 408	-	-	(2 408)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	2 496	-	1 318	-	(3 814)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 496	-	-	-	2 496	-
в том числе: Моечный комплекс для ПО	3а 2025 г.	2 496	-	1 318	-	(3 814)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 496	-	-	-	2 496	-



Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 206	(195)	1 103	-	(833)	-	(295)	-	1 476	(179)
	3а 2024 г.	475	(188)	1 167	-	(437)	-	(191)	-	1 206	(195)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	998	-	245	-	(803)	-	-	-	440	-
	3а 2024 г.	285	-	996	-	(283)	-	-	-	998	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	195	(195)	847	-	(17)	-	(295)	-	1 025	(179)
	3а 2024 г.	189	(188)	158	-	(152)	-	(191)	-	195	(195)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	13	-	11	-	(13)	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	1	-	13	-	(1)	-	-	-	13	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 206	(195)	1 103	-	(833)	-	(295)	X	1 476	(179)

	За 2024 г.	475	(188)	1 167	-	(437)	-	(191)	X	1 206	(195)
--	------------	-----	-------	-------	---	-------	---	-------	---	-------	-------

### 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	1 514	1 335	1 251	1 056	474	286
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	490	490	1 056	1 056	285	285
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 025	846	195	-	189	1

### 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			перекл. ассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 850	2 584	-	(2 299)	-	22 134	
	За 2024 г.	17 933	5 687	-	(1 770)	-	21 850	
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.	5 687	-	(2 299)	-	-	3 388	
	За 2024 г.	-	5 687	-	-	-	5 687	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	16 163	2 584	-	-	-	18 746	
	За 2024 г.	17 933	-	(1 770)	-	-	16 163	
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.	16 484	10 117	-	(9 936)	-	16 665	
	За 2024 г.	12 448	13 636	-	(9 601)	-	16 484	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 927	6 879	-	(1 977)	-	11 830	
	За 2024 г.	4 106	6 544	-	(3 722)	-	6 927	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 271	700	-	(1 269)	-	701	
	За 2024 г.	2 070	1 269	-	(2 069)	-	1 271	
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.	-	6	-	-	-	6	
	За 2024 г.	3	-	(3)	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	366	-	-	-	366	
	За 2024 г.	420	-	(420)	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	6 000	-	(6 000)	-	-	-	
	За 2024 г.	400	5 600	-	-	-	6 000	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	39	309	-	(39)	-	309	
	За 2024 г.	-	39	-	-	-	39	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	179	149	-	(1)	-	327	
	За 2024 г.	154	26	-	(1)	-	179	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	498	835	-	-	-	1 333	
	За 2024 г.	809	-	(311)	-	-	498	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	375	-	-	-	375	
	За 2024 г.	2 034	-	(2 034)	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	75	145	-	-	-	220	
	За 2024 г.	1	74	-	-	-	75	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	137	353	-	(33)	-	457	
	За 2024 г.	101	84	-	(48)	-	137	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	376	-	(376)	-	-	-	
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.	1 357	-	(618)	-	-	740	
	За 2024 г.	1 975	-	(618)	-	-	1 357	
Итого	За 2025 г.	38 334	12 701	(12 235)	-	X	38 799	
	За 2024 г.	30 381	19 323	(11 371)	-	X	38 334	

#### 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	12 629	8 321	6 474
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 787	6 797	3 991
Расчеты с покупателями и заказчиками	842	1 525	2 484

#### 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	37 815	20 265
Затраты на оплату труда	7 596	2 286
Отчисления на социальные нужды	1 785	602
Амортизация	1 815	1 208
Прочие затраты	8 116	4 966
Итого по элементам	57 128	29 327
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(18 187)	(8 572)
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 941	20 755