

**ООО «Лада Кирпили»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

**1. Общество с ограниченной ответственностью «Лада Кирпили» зарегистрировано 11.10.2010г.**

**2. Местонахождение общества и почтовый адрес:**

352700 РФ Краснодарский край  
г.Тимашевск ,ул.50 лет Октября,100  
ООО «Лада Кирпили»  
тел/факс 8 (86130) 4-16-12

**3. Расчетные счета:**

- № **40702810230160000671** в Отделение № 8619 Сбербанка России г. Краснодар,  
БИК **046015602**,

к/с **30101810600000000602**,

-№ **40702810706750000016** в Филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г. Москва,  
БИК **044525411**,

к/с **30101810145250000411**

-№ **40702810103160000205** в КРАСНОДАРСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"  
БИК **040349536**

к/с **30101810700000000536**

**4. ИНН 2353025620**

**КПП 235301001**

Присвоен государственный номер **1102353000530**. Зарегистрирован устав от 11.10.2010 года (в соответствии с 312-ФЗ от 30.12.2008 г.).

Коды: ОКПО – 68479511; ОКОГУ – 49013; ОКАТО – 03253501000; ОКВЭД – 45.32; 50.30.2, 50.30.1; 52.12; 52.11.2; 67.12.1; 52.63; 50.10.2; 52.46.71; 70.20.2; 71.21.1; 50.50; 63.40

ОКФС-16; ОКОПФ-12300; ОКТМО-03653101

**5. Общество с ограниченной ответственностью «Лада Кирпили» является юридическим лицом, имеет печать, расчетный счет.**

Основным видом деятельности, которым фактически за отчетный период занималось ООО «Лада Кирпили» является:

**-Розничная торговля**

**6. Директор – Серякова Анна Евгеньевна**, назначен на должность согласно приказа № 1 от 04.10.2010 года. Полномочия продлились на основании протокола Внеочередного общего собрания участников ООО «Лада Кирпили» № 7 от 04.10.2024г.

**7. Ревизионная комиссия общества:**

Серякова А. Е. - директор

Казимова Е.В. - первый зам. Директора по финансам.

Касюткина С - главный бухгалтер

Таенкова Т.А.- специалист по охране труда

**8. Аудитор Общества** - В 2025г. ООО «Лада Кирпили» не попадало под требование об обязательном аудите федерального закона № 400-ФЗ от 28.12.2010г. Аудиторская проверка за 2025г. не проводилась.

**9. Уставный капитал** Общества составляет 30 429 100 (Тридцать миллионов четыреста двадцать девять тысяч сто) рублей. Уставный капитал составляется из номинальной стоимости долей его Участников. Уставный капитал разделен на 3 (Три) доли:

Серякова Анна Евгеньевна – 9,8918 процентов (или дробь), номинальной стоимостью 3 010 000 (Три миллиона десять тысяч) рублей;

Серяков Владимир Николаевич — 55,1082 процента (или дробь), номинальной стоимостью 16 768 915 (Шестнадцать миллионов семьсот шестьдесят восемь тысяч девятьсот пятнадцать) рублей

Казимова Елена Владимировна -35 процентов (или дробь), номинальной стоимостью 10 650 185 (Десять миллионов шестьсот пятьдесят тысяч сто восемьдесят пять) рублей

#### **10. Сведения об аффилированных (связанных) лицах.**

ФИО / наименование аффилированного лица	Доля , принадлежащая аффилированному лицу	Основание, в силу которого лицо признаётся аффилированным лицом	Дата наступления оснований , в силу которого лицо признаётся аффилированным
Серяков Владимир Николаевич	55,1082	Лицо является Учредителем общества	20.02.2012г.
Серякова Анна Евгеньевна	9,8918	Лицо является Учредителем общества	04.10.2010г.
Казимова Елена Владимировна	35,000	Лицо является Учредителем общества	19.01.2024г.

#### **11. Бухгалтерский учет**

Бухгалтерский учет ведет собственное структурное подразделение - бухгалтерия.

**Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программ 1С: Предприятие 3,0; 1С:ЗУП 2,5; 1С: Розница 2,2.**

Должностные обязанности, права сотрудников бухгалтерии и квалификационные требования, предъявляемые к ним при приеме на работу, определяются должностными инструкциями для данной категории сотрудников. Для ведения бухгалтерского учета в Организации сформирована Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета. Учетная политика утверждена приказом руководителя.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией предприятия под руководством главного бухгалтера Касютиной Светланы Владимировны с применением

утвержденного Плана счетов бухгалтерского учета, с использованием программы «1С: Предприятие».

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Основание: п. 1 ч. 1 ст. 2, п. 2 ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ

Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основании Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Рабочий план счетов установлен в программе 1с Предприятие

Ответственность за формирование учетной политики, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

## **12. Основные положения учетной политики**

### **Запасы**

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

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 розничной торговле приобретенные товары оцениваются по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.

### **Доходы, 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).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация 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. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в

отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- земельные участки
- другие виды основных средств

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

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

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14 отражаются в соответствии с п. 53 ФСБУ 14 и п. 25.1 ФСБУ 26.

#### **. Учет денежных средств**

Поступления наличных денежных средств от розничных покупателей отражаются на счете 50.02. В конце смены выручка сдается в основную кассу счет 50.01.

Поступления денежных средств по платежным картам от розничных покупателей отражаются на счете 57.03. На расчетный счет деньги поступают в тот же и следующий день ( отражаются Дт51 Кт 57.03) за вычетом услуг банка

Операции перевода в разные дни со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

### **13. Учет доходов от обычных видов деятельности и прочих доходов**

Учет доходов от обычных видов деятельности и прочих доходов осуществляется в соответствии с нормами Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка от реализации товаров, работ, услуг по ОСНО учитывалась на счете 90.01.1.

#### **Доходы по обычным видам деятельности**

**(без НДС ) в сумме**

- продажа товаров 173 982 тыс. рублей

#### **Прочие доходы (без НДС) в сумме**

- проценты к получению
- Оприходование товаров и материалов
- Списание деб/кредит задолженности по НУ

**97 т. рублей, в т.ч:**

- 88 т. рублей
- 6 т. рублей
- 1 т. рублей

- разница в стоимости при возврате товара 2 т. рублей

#### 14. Учет затрат на реализацию и прочих расходов

Стоимость товаров, реализованных в отчетном (налоговом) периоде списывается:

- на себестоимость в дебет счета 90.02.1 «Себестоимость продаж по основному деятельности».

Затраты по реализации товара списываются в дебет счета 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» относятся на себестоимость:

- в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

**Затраты на реализацию товара составили 155 894 т. рублей, в т.ч.:**

- Себестоимость проданных товаров 104 647 т. рублей ;  
- Коммерческие расходы (издержки обращения) 51 247 т. рублей, в т.ч.:

в т.ч.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 176	2 132
Себестоимость проданного товара	104 647	119 000
Затраты на оплату труда	34 744	30 706
Отчисления на социальные нужды	7 942	6 259
Амортизация	876	607
Услуги сторонних организаций	4 224	4 185
Налоги	1 019	965
РБП	117	59
Прочие затраты	149	86
Итого по элементам	155 894	164 008
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	155 894	164 008

**Прочие расходы 4271 т. рублей в т.ч.:**

- услуги банка 2358 т. рублей  
- новогодние подарки 86 т. рублей  
- НДС с безвозмездной передачи 4 т. рублей  
- материальная помощь 6 т. рублей

- убытки от инвентаризации	872 т. рублей
- штрафы	5 т. рублей
- Обед доп. Расходы	421 т. рублей
- расходы на корпоратив	165 т. рублей
- Списание бракованного товара не принимаемого к НУ	301 т. рублей
- прочие	53 т. рублей

**15. Прибыль предприятия составила: 11592 т. рублей**

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности;

факторы	Счет учета	2024	2025	отклонение
выручка	90.01	199 644	182 683	-16961
НДС	90.03		8 701	+8701
себестоимость	90.02	119 009	104 647	-14362
<b>Валовая прибыль</b>		<b>80635</b>	<b>69335</b>	<b>-11300</b>
управленческие	90.07	44 999	51 247	+6248
Проценты к получению	91.01	600	88	-512
Прочие доходы	91.01	116	10	-106
Продажа ОС	9101	70		-70
Списание недостачи	91.02	259	872	+613
Услуги банка	91.02	2 538	2 358	-180
Списание бракованного товара	91.02	53	301	+248
Прочие расходы	91.02			
Налоги усн	68.12	2322	5325	+3003

- уменьшение объема выручки;
- введение НДС 5%;
- уменьшение процентов по депозиту;
- увеличение управленческих (амортизация; ФОТ; взносы; коммунальные)

#### **16. Сведения о сотрудниках**

среднесписочной -42 и фактической - 45 численности сотрудников на 31.12.2025г.

В том числе работающих пенсионеров -2 предпенсионеров -нет .

Квоты рабочих мест для инвалидов — 1

Фонд з/платы начисленной работникам	34 744 т.рублей
Отработано	82476 чел/час
Принято	5 чел.
Уволено	6 чел.
Среднемесячная з/плата	64341 руб.

#### **17. Учет расходов будущих периодов**

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражались в бухгалтерском учете в соответствии с

условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Эти активы подлежали списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы будущих периодов учитывались на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списывались на расходы пропорционально календарным дням.

Аналитический учет расходов будущих периодов организован в зависимости от срока их списания на текущие расходы.

В аналитическом учете расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев («РБП в составе внеоборотных активов») учитывались обособленно от расходов будущих периодов со сроком списания не превышающем 12 месяцев («РБП в составе оборотных активов»).

Расходы по страхованию учитывались на 97 -ом счете. При составлении баланса реклассифицировались и отражались в составе ДТ задолженности.

Перечень расходов будущих периодов, а так же срок их списания утверждался Приказом директора.

## 18. Основные средства организации.

Бухгалтерский учет основных средств осуществлялся на синтетическом счете 01.1 «Основные средства в организации»

Учет основных средств осуществлялся в соответствии с требованиями ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.01.2001 года №26 н (ред. От 27.11.2006)

К основным средствам в 2025 году относилось имущество, предназначенное для использования в основном виде деятельности, а также для управленческих нужд Общества со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 руб.

Амортизация в 2025 году по всем основным средствам начислялась линейным способом.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась.

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно.

## 19. Нематериальные активы

По итогам 2025 года в составе НМА объекты не числятся

## 20. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	нет
Материально-производственные запасы	25-31.12.2025	Недостача ГСМ недостача 214,58 списана 31.12.2025
Касса	31.12.2025	Излишек по операционной кассе Лада2 в сумме 90,00- оприходован 31.12.2025, недостача по операционной кассе Кореновск2 16,00 -внесена в кассу
Расчетные счета	31.12.2025	нет
товары	17.10.2025	Недостача по Основному складу 258530,80 списана 31.12.2025г Недостача по Легковому отделу

**21. Путевок на лечение и профилактику заболеваний не выделялось.****22. Кредиторская задолженность. Дебиторская задолженность.**

В табличной части пояснений к балансу представлено подробно

**23. Учетная политика для целей налогового учета.**

Учетная политика для целей налогового учета разработана в соответствии со следующим:

- Налоговым кодексом РФ;

- иными актами, регулирующими правила налогового учета.

**1. Организация налогового учета**

1.1. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на расходы.

Основание: ст. 346.14 НК

1.2. Налоговый учет осуществляет главный бухгалтер.

Основание: гл. 26.2 НК

1.3. Книга учета доходов и расходов ведется автоматизированно с использованием программы 1С предприятие.

Основание: ст. 346.24 НК, п. 3 Порядка, утв. приказом ФНС от 07.11.2023 № ЕА-7-3/816

**2. Учет расходов**

2.1. Нормы расхода ГСМ утверждены в приложение №5 к УП.

Основание: подп. 11 п. 1 ст. 264 НК

2.2. Запись о включении оплаченных нормируемых расходов в состав затрат вносится в книгу учета доходов и расходов в конце отчетного (налогового) периода в пределах норм.

Основание: п. 2 ст. 346.17 НК

2.3. При реализации покупных товаров стоимость их приобретения определяется: по ФИФО.

Основание: подп. 2 п. 2 ст. 346.17 НК

2.4. Если основное средство в период применения упрощенной системы налогообложения приобретено на условиях оплаты в рассрочку, в расходы включается только та часть основного средства, которая частично оплачена. При этом каждая сумма частичной оплаты учитывается равными долями начиная с квартала, в котором она перечислена.

Основание: подп. 1, 3 п. 3 ст. 346.16, подп. 4 п. 2 ст. 346.17 НК

2.5. В случае реализации (передачи) основных средств и нематериальных активов до истечения минимальных сроков, установленных в пункте 3 статьи 346.16 НК, сумма амортизации за период с момента их учета в составе расходов до даты реализации (передачи) рассчитывается линейным способом.

**Основание: п. 3 ст. 346.16 НК**

**Учетная политика для целей НДС разработана в соответствии со следующим:**

- Налоговым кодексом РФ;

- иными актами, регулирующими правила налогового учета.

**1. Правила учета**

1.1. Книга покупок ведется в электронном формате.

Основание: п. 24 Правил ведения книги покупок, утв. постановлением Правительства № 1137

1.2. Книга продаж ведется в электронном формате.

Основание: п. 22 Правил ведения книги продаж, утв. постановлением Правительства № 1137

1.3. Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур ведется в электронном формате.

Основание: п. 13 Правил ведения журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур, утв. постановлением Правительства № 1137

1.4. Нумерация счетов-фактур производится в хронологическом порядке с начала каждого календарного года.

Основание: подп. 1 п. 5 ст. 169 НК

1.5. В номера авансовых счетов-фактур добавляется префикс - буква кириллицы «А».

Основание: п. 5, 5.1, 5.2 ст. 169 НК, подп. «а» п. 1 Правил заполнения счета-фактуры, утв. постановлением Правительства от 26.12.2011 № 1137, письма Минфина от 12.01.2017 № 03-07-09/411, 11.10.2013 № 03-07-09/42466, от 03.04.2012 № 03-07-09/32

Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники (программа 1С).

#### **24. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.**

В 2025 году на предприятии несчастных случаев не было

**11.03.2026 г.**

**Директор  
ООО «Лада Кирпили»**

**А. Е. Серякова**

**Гл.бухгалтер**

**С. В. Касютина**



Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 статьей 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	7 399	8 005	6 506
в том числе:			
Здания	5 673	5 957	6 241
Сооружения	211	237	33
Машины и оборудование (кроме офисного)	31	45	61
Офисное оборудование	86	8	87
Транспортные средства	1 222	1 695	-
Другие виды основных средств	176	64	84
Неамортизируемые основные средства - всего	3 370	3 370	3 370
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			
Земельные участки	3 370	3 370	3 370
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода



## 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.	75 440	-	110 291	(109 260)	-	-	X	X	76 471	-
	За 2024 г.	72 016	-	126 885	(123 461)	-	-	X	X	75 440	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	88	-	3 262	(3 227)	-	-	12	-	135	-
	За 2024 г.	90	-	3 206	(3 213)	-	-	5	-	88	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	75 352	-	107 029	(106 033)	-	-	(12)	-	76 335	-
	За 2024 г.	71 926	-	123 679	(120 248)	-	-	(5)	-	75 352	-
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	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	9	-	9	-	(9)	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	5	-	9	-	(5)	-	-	-	9	-
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.	589	-	673	-	(447)	-	-	X	816	-
	За 2024 г.	449	-	973	-	(779)	(53)	-	X	589	-

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

## 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.	-	-	-	-	-	-	-
	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	5 143	4 345	-	(4 430)	-	-	5 058
	За 2024 г.	6 660	2 587	-	(3 997)	(108)	-	5 143
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	551	1 714	-	(1 176)	-	-	1 089
	За 2024 г.	3 096	1 192	-	(3 735)	(1)	-	551
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	403	262	-	(383)	-	-	282
	За 2024 г.	77	495	-	(62)	(108)	-	403
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 887	9	-	(1 236)	-	-	660
	За 2024 г.	1 648	240	-	-	-	-	1 887
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 228	-	-	-	-	2 228
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	666	132	-	-	-	-	798
	За 2024 г.	521	145	-	-	-	-	666
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 621	-	-	(1 621)	-	-	-
	За 2024 г.	1 319	502	-	(200)	-	-	1 621
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	5 143	4 345	-	(4 430)	-	X	5 058
	За 2024 г.	6 660	2 587	-	(3 997)	(108)	X	5 143

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	184 641	201 555
Затраты на оплату труда	34 744	30 706
Отчисления на социальные нужды	7 942	6 259
Амортизация	876	607
Прочие затраты	(72 310)	(75 119)
Итого по элементам	155 894	164 008
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	155 894	164 008