

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ИНТЕХСЕРВИС»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2025 год.**

**1. Общие сведения об организации**

Полное наименование организации: Акционерное общество «Интехсервис» (далее также – Общество, Организация).

Сокращенное наименование организации: АО «Интехсервис»

Организация зарегистрирована 10.03.2006г.

ОГРН 1063123077380,

ИНН 3123133006 КПП 312301001

Адрес (место нахождения): 308015, Белгородская Область, г. Белгород, ул. Мирная, д. 176, офис 16.

Фактический адрес: 308015, Белгородская Область, г. Белгород, ул. Мирная, д. 176, офис 16

Совет директоров Общества избирался 10.04.2025 Решением единственного акционера №15/Р от 10.04.25

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Обязательная информация	
Ф.И.О.	Должность
Капнина Елена Васильевна	Генеральный директор
Сивохин Владимир Алексеевич	Исполнительный директор
Сивохин Максим Владимирович	Менеджер по развитию территории
Сивохин Денис Владимирович	Менеджер по развитию территории
Серебрянская Инна Игоревна	Зам.ген.дир. по правовым вопросам

Исполнительным органом Общества является генеральный директор Капнина Елена Васильевна, Решение №12/Р Единственного акционера от 11.04.24г., сроком на 3 года, с 11.04.24 по 10.04.27г., Приказ №86 ЛС от 11.04.24г.

Бенефициарным владельцем Общества является Сивохин Владимир Алексеевич.

Последняя действующая редакция Устава АО «Интехсервис» была зарегистрирована 07.06.2019 ГРН 2193123301523

Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 122 чел.

Общество имеет 6 обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс, не имеющих собственных расчетных счетов:

Наименование, адрес, телефоны филиалов	Филиал АО «Интехсервис» в г.Воронеж КПП 366443001 394052, г.Воронеж, ул.Кривошеина, 13 (473) 225-70-87; 225-77-01; 225-77-02
	Филиал АО «Интехсервис» в г.Ростов-на-Дону КПП 612243001 346815 Ростовская обл., Мясниковский р-н, х. Ленинанкан, ул. Торговый проспект, зд. 27, оф. 2 (863) 305-18-06, 305-11-77, 218-84-45, 218-84-42
	Филиал АО «Интехсервис» в г.Ставрополь КПП 263643001

	355035, г.Ставрополь, проспект Кулакова, 15И (8652) 94-11-14, 94-11-15
	Филиал АО «Интехсервис» в г.Калуга КПП 402743001 248002 г.Калуга, ул.Болдина, д.61 оф.217 (4842) 922-052, 922-053
	ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ АО «Интехсервис» в Республике Крым КПП 910945001 297501, Крым Респ, Симферопольский р-н, Молодежное пгт, Московского шоссе 11 км, литера 31, помещение 3,4
	Обособленное подразделение АО "Интехсервис" в г. Краснодар КПП231045001, 350059, г. Краснодар, ул. Тихорецкая, д. 5/1, оф. 209

## 2. Основы составления отчётности. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ; ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н; «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, а также:

✓ Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г.);

✓ Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика Организации» ПБУ 1/2008 (утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;

✓ ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;

✓ ФСБУ 5/2019 «Запасы» от 15.11.2019, утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н;

✓ ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н;

✓ ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утв. приказом Минфина России Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н

✓ ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

✓ другими Федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативно-правовыми актами, входящих в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчётности организаций в Российской Федерации;

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с вышеуказанными НПА и состоит из: бухгалтерского баланса, отчёта о финансовых результатах, приложений к балансу и отчёту о финансовых результатах, в том числе: отчёта об изменениях капитала, отчёта о движении денежных средств и настоящих Пояснений.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность в 2025 году составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

Бухгалтерский учет, налоговый учет осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным Исполнительному директору.

Ведение бухгалтерского учета возложено: на главного бухгалтера Беляеву Елену Владимировну.

В 2025 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Существенных корректировок данных предшествующего периода не было.

По состоянию на 31.12.2025 г. произведена инвентаризация:

- основных средств;
- незавершенного строительства;
- запасов ТМЦ и готовой продукции;
- расчетов с дебиторами и кредиторами;
- денежных средств;
- расходов будущих периодов;
- прочих активов и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах.

### **2.1. Основные положения учетной политики**

В 2025 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой, утв. Приказом № 73 от 30.12.2022г.

В связи с началом применения начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также началом применения с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», в учетную политику Общества на 2025 год внесены соответствующие изменения.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Комплексная автоматизация 2.5».

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

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года № 07-01-09/68312)

В соответствии с п. 3ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

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

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

### **3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год**

В отчетном периоде выручка Организации составила 1 125 869 тыс. руб., в том числе:

1. По основному виду деятельности – 1 125 548 тыс. руб.;

2. По прочим видам деятельности – 321 тыс. руб.;
3. Прочие доходы – 75 662 тыс. руб.

В отчетном периоде затраты на производство и реализацию продукции составили 1 081 672 тыс. руб., в том числе:

1. Материальные затраты – 755 906 тыс. руб.;
2. Фонд оплаты труда, с отчислениями на соц. нужды – 162 472 тыс. руб.;
3. Услуги перевозчиков в адрес покупателей – 37 162 тыс. руб. ;
4. Аренда помещений – 27 778 тыс. руб.;
5. Амортизация основных средств – 20 476 тыс. руб.;
6. Аренда автотранспорта – 9 063 тыс. руб. ;
7. Расходы на ИТ – 5 372 тыс. руб. ;
8. Расходы на рекламу – 4 041 тыс. руб. ;
9. Командировочные расходы – 3 959 тыс. руб.;
10. Расходы на обучение и аттестацию – 2 421 тыс. руб. ;
11. Прочие расходы – 53 022 тыс. руб..

Чистая прибыль по результатам года составила 11 286 тыс. рублей.

#### **4. Информация о связанных сторонах**

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

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Общества, контролируемые и зависимые от участников, оказывающие значительное влияние отсутствуют.

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

- аренда основных средств;
- приобретение товаров;
- реализация товаров;
- выплата заработной платы основному управленческому персоналу;

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

1. Аренда имущества и предоставление имущества в аренду (Доп. согл. от 19.12. 24 к Договор №01-06 от 29.05.2020 аренда – арендодатель ООО «Стройбел»)
2. Приобретение товаров (Договор поставки №05 от 07.02.2023 (KMR) – продавец ООО «КМР РУС»)
3. Реализация товаров (Договор поставки №57-23/Б от 01.02.2023 (KMR) - покупатель ООО «КМР РУС»)
4. Оказание складских услуг (Договор оказания складских услуг №01-04/ХР от 01.04.2024) – покупатель ООО «КМР РУС»
5. выплата заработной платы основному управленческому персоналу

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	ООО «Стройбел»	Г.Белгородд ул.Мирная д.17Б оф.8	60% Компании ООО «Стройбел» принадлежит тому же физическому лицу, что и АО «Интехсервис», связанное лицо – Сивохин Владимир Алексеевич	0	0
2	ООО «КМР РУС»	Г.Белгородд ул.Мирная д.17Б оф.15	Компания ООО «КМР РУС» принадлежит тому же физическому лицу, что и АО «Интехсервис», связанное лицо – Сивохин Владимир Алексеевич		
3	Сивохин Владимир Алексеевич	Г. Белгород		100	

В 2025 году со связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Признак связанности и вид операции	2025 год	2024 год
<b>Продажа товаров, работ, услуг (без НДС), тыс.руб.</b>		
- аренда имущества (ООО «Стройбел»)	18 632	18 000
- покупка товаров (ООО «КМР РУС»)	150 624	149 859
- реализация товаров(ООО «КМР РУС»)	2 790	19 201
- складские услуги (для ООО «КМР РУС»)	321	315
<b>Итого:</b>	<b>172 367</b>	<b>187 375</b>
<b>Дебиторская задолженность (с НДС), тыс.руб.</b>	<b>23 245</b>	<b>41 856</b>
-предоплата за товары(ООО «КМР РУС»)		21 959
-за реализованные товары(ООО «КМР РУС»)	23 245	19 897
<b>Кредиторская задолженность(с НДС), тыс.руб.</b>	<b>15 833</b>	<b>0</b>
- за приобретенные товары (ООО «КМР РУС»)	12 747	
- за аренду имущества (ООО «Стройбел»)	3 086	0

В состав основного управленческого персонала Общества в соответствии со структурой предприятия, включены следующие должности:

Генеральный директор  
Главный бухгалтер  
Директор по закупкам  
Директор по информационным технологиям  
Директор по персоналу  
Заместитель генерального директора по правовым вопросам  
Исполнительный директор  
Коммерческий директор  
Финансовый директор

Общий объем операций с основным управленческим персоналом (заработная плата) Общества за 2025 год составил 20 083 тыс. руб. (в 2024 – 14 636 тыс. руб.).

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Расчеты осуществлялись своевременно, в денежной форме.

Резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не создавался.

Списания дебиторской задолженности по операциям со связанными сторонами, по которой срок исковой давности истек и других нереальных для взыскания долгов, не производилось.

Информация в настоящем разделе годовой отчетности приведена с учетом требований соблюдения законодательства о персональных данных.

#### **5. Оценочные обязательства и резервы**

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не формировался в связи с отсутствием задолженности, имеющей признаки сомнительной.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

#### **6. Сообщение о непрерывности деятельности:**

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность

#### **7. События после отчетной даты**

Согласно ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

Исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности Обществом существенной, признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%;

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

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

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

## 9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

## 10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

## 11. Информация о рисках

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых факторов (существенных условий событий обстоятельств действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методом учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут начислены значительные дополнительные налоги пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние годы.

В целом Общество не может оказать влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае негативных изменений ситуации Общество предпримет все меры по снижению отрицательного их влияния на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ услуг), соблюдении сроков поставки продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Обществом в каком – либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как низкие.

Также, с учетом вышесказанного, Руководство Общества полагает:

- рыночные риски отсутствуют;
- кредитные риски отсутствуют;
- риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

## 12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор  
(19.02.2026г.)



Е.В. Капнина

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода	
	На начало года		периода		переклассифицировано		на конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	34 522	(22 116)	1 777	18 452	(5 737)	32 608	(24 138)	
	24 765	(13 296)	13 233	6 641	(6 873)	34 522	(22 116)	
в том числе:								
Сооружения	363	(363)	-	-	-	363	(363)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 853	(5 590)	469	2 333	(819)	5 879	(4 425)	
Офисное оборудование	3 954	(1 894)	111	-	(1 205)	4 064	(3 099)	
Транспортные средства	14 858	(9 769)	1 667	16 119	(2 550)	14 808	(10 588)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 296	(474)	6 871	7 715	(3 082)	2 296	(9 769)	
Другие виды основных средств	254	(49)	4 083	(2 041)	(425)	2 286	(474)	
Инвестиционная недвижимость - всего	4 126	(2 074)	-	1 073	(878)	5 199	(4 696)	

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода	
	На начало года		периода		перереценка		на конец периода	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	51 110	(28 427)	9 863	-	(14 739)	44 280	(28 430)	
	51 340	(19 594)	10 115	(1 758)	(17 421)	51 110	(28 427)	
в том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	359	(249)	-	-	(100)	359	(249)	
Транспортные средства	50 751	(28 178)	9 863	-	(14 639)	44 280	(28 430)	
Другие виды основных средств	49 223	(19 415)	10 115	-	(17 350)	50 751	(28 178)	
Итого	1 758	(49)	-	(1 758)	49	-	-	

##### 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	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые основные средства - всего	24 320	-	35 038	-	43 215	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 454	-	2 372	-	3 523	-
Офисное оборудование	965	-	2 060	-	1 237	-
Транспортные средства	20 070	-	27 612	-	34 488	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 328	-	1 821	-	205	-
Другие виды основных средств	503	-	1 173	-	3 762	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	50	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	50	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-



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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Депозитные счета	За 2025 г.	14 000	-	2 006 900	(2 003 400)	-	1 589	-	-	17 500	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 569 500	(5 555 500)	-	3 563	-	-	14 000	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	15 011	-	7 800	(8 736)	-	1 518	-	-	14 075	-	-	-
	За 2024 г.	26 550	-	20 000	(31 539)	-	1 593	-	-	15 011	-	-	-
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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	519 365 612 639	- -	823 889 840 523	(776 232) (933 797)	- -	- -	X X	X X	567 021 519 365	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	- 366	- -	5 814 12 607	(5 809) (12 016)	- -	- -	- -	- -	(5) (957)	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	519 365 612 274	- -	811 407 818 449	(763 750) (911 358)	- -	- -	- -	- -	(1) 5	567 021 519 365
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	6 669 9 466	(6 674) (10 423)	- -	- -	- -	- -	957	- -

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	738	1 935	2 131
в том числе:			
Товары	738	1 935	2 131
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	На конец периода				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	280 098	(147)	106 100	(184 161)	(5)	202 031	(147)								
	За 2024 г.	190 071	(147)	193 161	(103 134)	-	280 098	(147)								
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	70 656	-	8 954	(59 788)	(2)	19 820	-								
	За 2024 г.	100 776	-	40 166	(70 286)	-	70 656	-								
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	193 459	(128)	90 757	(112 426)	-	171 790	(128)								
	За 2024 г.	83 854	(6)	139 306	(29 701)	-	193 459	(6)								
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 075	(19)	3 119	(6 920)	(4)	4 270	(19)								
	За 2024 г.	5 074	(141)	6 062	(3 061)	-	8 075	(141)								
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	431	-	-	(431)	-	431	-								
	За 2024 г.	-	-	431	-	-	431	-								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 061	-	-	(4 548)	-	5 061	-								
	За 2024 г.	260	-	4 801	-	-	5 061	-								
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	2 986	-	-	2 986	-								
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-								
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 358	-	211	-	-	2 568	-								
	За 2024 г.	-	-	2 358	-	-	2 358	-								
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	59	-	73	(49)	-	84	-								
	За 2024 г.	108	-	37	(86)	-	59	-								
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-								
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-								
Итого	За 2025 г.	280 098	(147)	106 100	(184 161)	(5)	202 031	(147)	X							
	За 2024 г.	190 071	(147)	193 161	(103 134)	-	280 098	(147)	X							

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					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	305 663 356 578	63 710 62 865	1 -	(100 257) (113 779)	- -	269 123 305 663	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	21 108 29 032	47 322 5 946	- -	(18 275) (13 870)	- -	50 155 21 108	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	29 958 26 469	5 003 25 929	- -	(24 429) (22 440)	- -	10 532 29 958	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	48 589 73 056	3 977 1 344	- -	(44 209) (25 811)	- -	8 363 48 589	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	36 25	59 11	- -	- -	- -	94 36	- -
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	170 000 220 000	6 800 -	- -	(50 000) -	- -	176 800 170 000	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 060 1 808	9 19	- -	(5) (766)	- -	1 064 1 060	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	25 852 314	25 537 -	- -	(12 676) -	- -	13 175 25 852	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 890	- -	- -	(890) -	- -	- 2 341	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 856 18	485 1 839	- -	- (633)	- -	1 856 6 359	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	6 992 4 866	2 126 56	- -	(22) (1)	- -	6 992 239	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	205 100	106 -	1 -	(1) (8)	- -	205 -	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	8 -	- -	- -	- -	- -	8 -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	305 663 356 578	63 710 62 865	1 -	(100 257) (113 779)	- -	269 123 305 663	X X

### 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	6 373	20 164	7 944
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	2	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 373	20 162	7 944

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	слисано 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	755 906	919 536
Затраты на оплату труда	134 658	109 743
Отчисления на социальные нужды	27 814	20 757
Амортизация	20 476	24 020
Прочие затраты	142 828	157 799
Итого по элементам	1 081 683	1 231 855
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(10)	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>1 081 672</b>	<b>1 231 855</b>