

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

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИВЦ»

Краткое наименование: ООО «ИВЦ»

ОГРН 1147746934510, ИНН 7751523825, КПП 775101001

Адрес: 108807, г.Москва, вн.тер. г.Поселение Первомайское, д.Пучково, ул.Троицкая, д.103, корп.4, кв.8

Далее по тексту ООО «ИВЦ» именуется «Организация» и/или «Общество».

1. Общая информация об Организации

Общество является коммерческой организацией, созданной 18.08.2014 г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основным видом экономической деятельности Общества является Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90). Помимо торговой деятельности Организация производит мебельные компоненты из металла и реализует их производителям корпусной мебели.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программного продукта 1С:Бухгалтерия 3.0.

Существенной признается информация, если её показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Конкретные способы или особенности учета активов и обязательств приведены в соответствующем разделе Пояснений.

3. Основные средства

Организация имеет в собственности различное оборудование для металлообработки, грузовой автомобиль, оргтехнику и использует эти основные средства в торговой и производственной деятельности.

Наличие и движение основных средств представлено в Таблицах 3.1-3.6 — см. приложение к Пояснению.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Применяется линейный способ начисления амортизации основных средств.

3.1. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета договоров в соответствии с пп.«в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Организация арендует производственное здание по адресу: Калужская обл., Боровский р-н, г.Боровск, ул.Берникова, д.122 общей площадью 658,1 кв.м., здание склада по адресу: Калужская обл., Боровский р-н, г.Боровск, ул.Берникова, д.122 общей площадью 358,8 кв.м. и административные помещения по тому же адресу общей площадью 136,7 кв.м.

4. Нематериальные активы

Организация не имеет нематериальных активов.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Учет капитальных вложений в нематериальные активы ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В составе нематериальных активов учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 14/2022, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Переоценка объектов нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Применяется линейный способ начисления амортизации нематериальных активов.

5. Запасы

На конец 2025 года у Организации имеются запасы товаров на сумму 25 799 тыс. руб. материалов на сумму 4 699 тыс. руб. и готовой продукции на сумму 1 862 тыс. руб. Неликвидных или просроченных товаров, материалов или продукции не имеется.

Наличие и движение запасов представлено в Таблице 5 — см. приложение к Пояснению.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. ФСБУ 5/2019 «Запасы» не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение таких запасов признаются расходами периода, в котором были понесены.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

6. Финансовые вложения

В течение 2025 года Организация размещала свободные средства на депозитных счетах на короткий срок для получения дополнительного процентного дохода. За 2025 год общий доход от финансовых вложений составил 123 тыс. руб.

На конец 2025 года остаток на депозитном счете Организации составляет 1 500 тыс. руб.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в Таблице 6 — см. приложение к Пояснению.

7. Дебиторская задолженность

На конец 2025 года у Организации отсутствует долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе просроченная.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на конец 2025 года составляет 30 502 тыс. руб. и включает в себя:

- задолженность покупателей — 28 389 тыс. руб.,
- расчеты по налогам и сборам — 1 504 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблицах 7.1-7.2 — см. приложение к Пояснению.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

По состоянию на конец 2025 года нераспределенная прибыль составляет 19 560 тыс. руб.

Единственным участником Общества является Шляпников Андрей Сергеевич, доля участия — 100%.

В 2023-25 гг. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды.

Решений об изменении размера уставного капитала за 2023-25 гг. не принималось, никаких взносов в капитал Общества не производилось.

9. Обязательства

В 2023-25 гг. Общество не имело долгосрочной кредиторской задолженности.

По состоянию на конец 2025 года Общество имеет краткосрочную задолженность по договорам процентного займа в размере 38 453 тыс. руб., в том числе перед учредителем Шляпниковым Андреем Сергеевичем в размере 8 563 тыс. руб. и краткосрочную задолженность по начисленным процентам в размере 11 824 тыс. руб., в том числе перед учредителем Шляпниковым Андреем Сергеевичем в размере 2 890 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на конец 2025 года составляет 4 023 тыс. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам — 1 802 тыс. руб.,
- расчеты по НДС — 1 346 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда — 342 тыс. руб.
- расчеты по страховым взносам — 434 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Наличие и движение обязательств представлено в Таблицах 9.1-9.2 — см. приложение к Пояснению.

10. Доходы

В 2024-25 годах выручка Общества состояла из доходов от основного вида деятельности — торговля оптовая неспециализированная и от производства собственной продукции из металла.

Вид деятельности	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Производство продукции из металла	129 936	135 769
Торговля оптовая неспециализированная	8 290	198 266

В составе прочих доходов отражены следующие операции:

Показатель	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Проценты по депозитам	123	895
Реализация прочего имущества	0	42

11. Расходы

Структура расходов по элементам представлена в Таблице 11 — см. приложение к Пояснению.

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены следующие операции:

Показатель	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Себестоимость реализованной продукции	41 247	42 844
Себестоимость реализованных товаров	6 474	188 979
Управленческие расходы, в т.ч.:	76 640	82 704
- Оплата труда	40 772	40 176
- Аренда	8 414	5 958
- Страховые взносы	8 351	7 663
- Программное обеспечение	5 160	14 503
- Амортизация	3 585	2 474
- Бухгалтерские, юридические и консультационные услуги	2 583	2 259
- Материалы	891	6 680
- Малоценное оборудование и запасы	730	1 359
- Охрана труда и обучение сотрудников	246	217
- Автомобили и расходы на их обслуживание	232	104

В составе прочих расходов отражены следующие операции:

Показатель	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
Проценты по договорам займа	8 630	6 911
Расходы на услуги банков	101	92
Реализация прочего имущества	25	0

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	13 015	(3 352)	3 915	(158)	158	(4 377)	-	-	-	-	-	16 771	(7 571)
	3а 2024 г.	3 324	(846)	9 691	-	-	(2 506)	-	-	-	-	-	13 015	(3 352)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	8 344	(1 736)	3 915	-	-	(3 577)	-	-	-	-	-	12 259	(5 313)
	3а 2024 г.	1 934	(108)	6 410	-	-	(1 628)	-	-	-	-	-	8 344	(1 736)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	463	(344)	-	(158)	158	(75)	-	-	-	-	-	304	(260)
	3а 2024 г.	352	(234)	111	-	-	(110)	-	-	-	-	-	463	(344)
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 996	(1 229)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	3 996	(1 848)
	3а 2024 г.	1 038	(505)	2 958	-	-	(724)	-	-	-	-	-	3 996	(1 229)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	212	(44)	-	-	-	(106)	-	-	-	-	-	212	(150)
	3а 2024 г.	-	-	212	-	-	(44)	-	-	-	-	-	212	(44)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 статьёй 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	9 201	9 663	2 477
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 946	6 608	1 826
Офисное оборудование	44	119	118
Транспортные средства	2 148	2 767	533
Производственный и хозяйственный инвентарь	62	168	-
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			

3.4. 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	-	-	-

3.5. 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	За 2025 г.	1 140	-	2 775	-	(1 140)	(2 775)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 831	-	-	(9 691)	1 140	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	1 140	-	1 930	-	(1 140)	(1 930)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 136	-	-	(996)	1 140	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	844	-	-	(844)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 626	-	-	(5 626)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 958	-	-	(2 958)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	111	-	-	(111)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Система аспирации	За 2025 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Наличие и движение запасов

[illegible]

6. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 470	-	17 270	(17 240)	-	-	-	-	1 500	-
	3а 2024 г.	-	-	822 190	(820 720)	-	-	-	-	1 470	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	1 470	-	17 270	(17 240)	-	-	-	-	1 500	-
	3а 2024 г.	-	-	822 190	(820 720)	-	-	-	-	1 470	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 470	-	17 270	(17 240)	-	-	-	-	1 500	-
	3а 2024 г.	-	-	822 190	(820 720)	-	-	-	-	1 470	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

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			
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.	2	-	1	-	(2)	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	83 939	-	29 564	-	(83 001)	-	-	X	30 502	-
	3а 2024 г.	1 603	-	83 579	-	(1 241)	(2)	-	X	83 939	-

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	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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 по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	95 646	6 790	-	(48 136)	-	-	54 300
	3а 2024 г.	19 326	85 822	-	(9 500)	(1)	-	95 646
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 395	1 801	-	(1 394)	-	-	1 802
	3а 2024 г.	1 255	988	-	(849)	-	-	1 395
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	257	6	-	(257)	-	-	6
	3а 2024 г.	7 787	213	-	(7 742)	(1)	-	257
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.	8	1	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	13	-	-	(5)	-	-	8
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	79 508	-	-	(41 054)	-	-	38 453
	3а 2024 г.	6 008	73 500	-	-	-	-	79 508
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	6 911	4 913	-	-	-	-	11 824
	3а 2024 г.	-	6 911	-	-	-	-	6 911
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	189	-	-	(139)	-	-	50
	3а 2024 г.	808	76	-	(695)	-	-	189
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	5 440	-	-	(4 094)	-	-	1 346
	3а 2024 г.	2 288	3 152	-	-	-	-	5 440
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	654	-	-	(220)	-	-	434
	3а 2024 г.	420	235	-	-	-	-	654
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 251	69	-	(978)	-	-	342
	3а 2024 г.	747	713	-	(209)	-	-	1 251
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	34	-	-	-	-	-	34
	3а 2024 г.	-	34	-	-	-	-	34
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	95 646	6 790	-	(48 136)	-	X	54 300
	3а 2024 г.	19 326	85 822	-	(9 500)	(1)	X	95 646

9.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	52 789	243 010
Затраты на оплату труда	40 772	40 176
Отчисления на социальные нужды	8 351	7 663
Амортизация	4 377	2 506
Прочие затраты	18 715	24 506
Итого по элементам	125 004	317 860
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(623)	(2 625)
Итого расходы по обычным видам деятельности	124 381	315 236