

**Общество с ограниченной ответственностью "РИЦ"**  
**(ООО "РИЦ")**

ИНН 5040062299, КПП 504001001, ОГРН 1045007908274,  
адрес: 140120, Московская область, Раменский район  
рп.Ильинский, ул. Краснознаменная, д. 31А

---

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 46.73 (Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями)

**2. Информация об учетной политике**

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

**Ключевые положения учетной политики по разделам учета.**

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
- осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

**2.1. Неиспользуемые стандарты**

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

2.1.1. Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

2.1.2. Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

2.1.3. Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

2.1.4. Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

2.1.5. Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

## 2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

## 2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

1. без включения процентов, связанных с капвложениями;
2. без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
3. без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

## 2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

## 2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

## 2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

2.6.1. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

## 2.7. Учет аренды

2.7.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.7.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1. договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
11. не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.7.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

## 2.8. Учет расходов и доходов

2.8.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.8.2. Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

1. В составе прочих доходов Общества учитываются:

- продажа внеоборотных и прочих оборотных активов, списание кредиторской задолженности и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

2.8.3. Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

1. В составе прочих расходов учитываются:

- материальная помощь,
- налоги и сборы,
- списание дебиторской задолженности, прочие расходы, отличные от себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов.

## 2.9. Учет расходов будущих периодов

2.9.1. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы описываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## 2.10. Учет уставного капитала

2.10.1. Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 10000 (Десять тысяч) рублей, в том числе оплаченный — 10000 (Десять тысяч) рублей

## 2.11. Бухгалтерская отчетность

2.11.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

2.11.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

### 3. Раскрытие существенных показателей

## 1. Основные средства

### 1.1. 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 | 1 337 840                                | (1 026 783)                           | -                   | -                                        | -                                     | (725 846)   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | 9 221 266                             | (5 109 191) |
|                                                                        |  | 3а 2024 | 1 337 840                                | (961 104)                             | -                   | -                                        | -                                     | (65 679)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | 1 337 840                             | (1 026 783) |
| в том числе:                                                           |  |         |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |             |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 |  | 3а 2025 | 780 628                                  | (469 571)                             | -                   | -                                        | -                                     | (65 679)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | 780 628                               | (535 249)   |
|                                                                        |  | 3а 2024 | 780 628                                  | (403 892)                             | -                   | -                                        | -                                     | (65 679)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | 780 628                               | (469 571)   |
| Транспортные средства                                                  |  | 3а 2025 | 557 212                                  | (557 212)                             | -                   | -                                        | -                                     | (660 168)   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | 8 440 638                             | (4 573 941) |
|                                                                        |  | 3а 2024 | 557 212                                  | (557 212)                             | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | 557 212                               | (557 212)   |

## 1.2. Наличие и движение прав пользования активами

| 12. Наличие и движение прав пользования активами |         |                                      |                                       |                                                       |                                          |                           |             |             |                                      |                         |                                      |                                       |
|--------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя                          | Период  | На начало года                       |                                       | Изменения за период                                   |                                          |                           |             |             |                                      | На конец периода        |                                      |                                       |
|                                                  |         | фактическая (перевощенная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом фактической стоимости) |                           | амортизация | обесценение | переоценка                           |                         | фактическая (перевощенная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                                  |         |                                      |                                       |                                                       | фактическая (перевощенная) стоимость     | е амортизация, обесценени |             |             | фактическая (перевощенная) стоимость | накопленная амортизация |                                      |                                       |
| Права пользования активами - всего               | 3а 2025 | 7 883 426                            | (2 885 013)                           | -                                                     | -                                        | -                         | (471 548)   | -           | -                                    | -                       | -                                    | -                                     |
|                                                  | б 2024  | 6 150 000                            | (1 866 964)                           | 1 733 426                                             | -                                        | -                         | (1 018 049) | -           | -                                    | -                       | 7 883 426                            | (2 885 013)                           |
|                                                  | б 2024  |                                      |                                       |                                                       |                                          |                           |             |             |                                      |                         |                                      |                                       |
| в том числе: Транспортные средства               | 3а 2025 | 7 883 426                            | (2 885 013)                           | -                                                     | -                                        | -                         | (471 548)   | -           | -                                    | -                       | -                                    | -                                     |
|                                                  | б 2024  | 6 150 000                            | (1 866 964)                           | 1 733 426                                             | -                                        | -                         | (1 018 049) | -           | -                                    | -                       | 7 883 426                            | (2 885 013)                           |
|                                                  | б 2024  |                                      |                                       |                                                       |                                          |                           |             |             |                                      |                         |                                      |                                       |

### 1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                |  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|----------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые средства - всего        |  | 4 112 075             | 5 309 470             | 4 659 772             |
| в том числе:                           |  |                       |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного) |  | 245 379               | 311 057               | 376 736               |
| Транспортные средства                  |  | 3 866 697             | 4 998 413             | 4 283 036             |

## 2. Запасы

## 2.1. 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          | 3а 2025 | 4 370 044                 | -                      | 24 514 931          | (23 628 079)              | -                      | -                      | X                         | X                      | 5 256 895                 | -                      |
|                         | 3а 2024 | 2 290 001                 | -                      | 43 944 909          | (41 864 867)              | -                      | -                      | X                         | X                      | 4 370 044                 | -                      |
| в том числе:            |         |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы       | 3а 2025 | 2 065 626                 | -                      | 2 512 058           | (1 070 888)               | -                      | -                      | (540 251)                 | -                      | 2 966 544                 | -                      |
|                         | 3а 2024 | 2 092 151                 | -                      | 1 601 375           | (971 326)                 | -                      | -                      | (656 575)                 | -                      | 2 065 626                 | -                      |
| Готовая продукция       | 3а 2025 | 6 032                     | -                      | -                   | (603 904)                 | -                      | -                      | 611 069                   | -                      | 13 197                    | -                      |
|                         | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | (712 021)                 | -                      | -                      | 718 053                   | -                      | 6 032                     | -                      |
| Товары                  | 3а 2025 | 2 298 386                 | -                      | 21 930 051          | (21 951 283)              | -                      | -                      | -                         | -                      | 2 277 154                 | -                      |
|                         | 3а 2024 | 197 850                   | -                      | 42 269 786          | (40 169 250)              | -                      | -                      | -                         | -                      | 2 298 386                 | -                      |

## 3. Дебиторская задолженность

## 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                   | Период  | На начало года          |                                      | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в<br>одном<br>отчетном периоде) |                                             |             |            |                            |                      | На конец периода        |                                      |
|-----------------------------------------------------------|---------|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|------------|----------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------------------|
|                                                           |         | по условиям<br>договора | резерв по<br>сомнительны<br>м долгам | поступило                                                                                                                          |                                             | списано     |            |                            | переклассифицировано | по условиям<br>договора | резерв по<br>сомнительны<br>м долгам |
|                                                           |         |                         |                                      | в результате<br>фактов<br>хозяйственно<br>й жизни (по<br>условиям<br>договора)                                                     | проценты,<br>штрафы и<br>иные<br>начисления | погашено    | на расходы | восстановлен<br>ие резерва |                      |                         |                                      |
| Долгосрочная<br>дебиторская<br>задолженность - всего      | За 2025 | -                       | -                                    | -                                                                                                                                  | -                                           | -           | -          | -                          | -                    | -                       | -                                    |
|                                                           | б.к.    | -                       | -                                    | -                                                                                                                                  | -                                           | -           | -          | -                          | -                    | -                       | -                                    |
| Краткосрочная<br>дебиторская<br>задолженность - всего     | За 2025 | 5 251 493               | -                                    | 1 189 528                                                                                                                          | -                                           | (6 147 858) | -          | -                          | -                    | 293 163                 | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 4 518 390               | -                                    | 1 822 119                                                                                                                          | -                                           | (1 089 016) | -          | -                          | -                    | 5 251 493               | -                                    |
| в том числе:                                              |         |                         |                                      |                                                                                                                                    |                                             |             |            |                            |                      |                         |                                      |
| Расчеты с<br>поставщиками и<br>подрядчиками               | За 2025 | 2 792 566               | -                                    | 538 663                                                                                                                            | -                                           | (3 219 861) | -          | -                          | -                    | 111 368                 | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 2 219 158               | -                                    | 695 840                                                                                                                            | -                                           | (122 432)   | -          | -                          | -                    | 2 792 566               | -                                    |
| Расчеты с<br>покупателями и<br>заказчиками                | За 2025 | 823 952                 | -                                    | 411 023                                                                                                                            | -                                           | (1 064 701) | -          | -                          | -                    | 170 274                 | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 889 811                 | -                                    | 680 484                                                                                                                            | -                                           | (746 343)   | -          | -                          | -                    | 823 952                 | -                                    |
| Расчеты с разными<br>дебиторами и<br>кредиторами          | За 2025 | 180 851                 | -                                    | -                                                                                                                                  | -                                           | (180 851)   | -          | -                          | -                    | -                       | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 329 714                 | -                                    | 35 556                                                                                                                             | -                                           | (184 419)   | -          | -                          | -                    | 180 851                 | -                                    |
| Расчеты по налогам и<br>сборам                            | За 2025 | 1 323 997               | -                                    | -                                                                                                                                  | -                                           | (1 323 997) | -          | -                          | -                    | -                       | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 981 062                 | -                                    | 357 005                                                                                                                            | -                                           | (14 070)    | -          | -                          | -                    | 1 323 997               | -                                    |
| Расчеты по ЕНЦ                                            | За 2025 | 102 101                 | -                                    | 228 321                                                                                                                            | -                                           | (330 422)   | -          | -                          | -                    | -                       | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 72 348                  | -                                    | 29 753                                                                                                                             | -                                           | -           | -          | -                          | -                    | 102 101                 | -                                    |
| Расчеты по<br>социальному<br>страхованию и<br>обеспечению | За 2025 | 9 000                   | -                                    | -                                                                                                                                  | -                                           | (9 000)     | -          | -                          | -                    | -                       | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 4 976                   | -                                    | 4 455                                                                                                                              | -                                           | (430)       | -          | -                          | -                    | 9 000                   | -                                    |
| Расходы будущих<br>периодов                               | За 2025 | 19 026                  | -                                    | 11 521                                                                                                                             | -                                           | (19 026)    | -          | -                          | -                    | 11 521                  | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 21 321                  | -                                    | 19 026                                                                                                                             | -                                           | (21 321)    | -          | -                          | -                    | 19 026                  | -                                    |
| Итого                                                     | За 2025 | 5 251 493               | -                                    | 1 189 528                                                                                                                          | -                                           | (6 147 858) | -          | -                          | X                    | 293 163                 | -                                    |
|                                                           | б.к.    | 4 518 390               | -                                    | 1 822 119                                                                                                                          | -                                           | (1 089 016) | -          | -                          | X                    | 5 251 493               | -                                    |



#### 4. Обязательства

##### 4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                          | Период  | На начало года | Изменения за период<br>(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 |                      |                  |
| Краткосрочные обязательства - всего              | За 2025 | 3 399 225      | 864 789                                                                                            | -                                  | (3 825 931) | -         | -                    | 438 083          |
|                                                  | За 2024 | 3 317 846      | 2 146 546                                                                                          | -                                  | (2 065 167) | -         | -                    | 3 399 225        |
| в том числе:                                     |         |                |                                                                                                    |                                    |             |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | За 2025 | 2 133 318      | 430 072                                                                                            | -                                  | (2 563 390) | -         | -                    | -                |
|                                                  | За 2024 | 1 096 372      | 1 625 485                                                                                          | -                                  | (588 539)   | -         | -                    | 2 133 318        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | За 2025 | 480 552        | 3 176                                                                                              | -                                  | (483 728)   | -         | -                    | -                |
|                                                  | За 2024 | 804 199        | 217 630                                                                                            | -                                  | (541 277)   | -         | -                    | 480 552          |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | За 2025 | 1 703          | -                                                                                                  | -                                  | (1 703)     | -         | -                    | -                |
|                                                  | За 2024 | 1 703          | -                                                                                                  | -                                  | -           | -         | -                    | 1 703            |
| Расчеты по аренде                                | За 2025 | 709 611        | -                                                                                                  | -                                  | (709 611)   | -         | -                    | -                |
|                                                  | За 2024 | 1 391 961      | -                                                                                                  | -                                  | (682 350)   | -         | -                    | 709 611          |
| Расчеты по налогам и сборам                      | За 2025 | 8 585          | 358 155                                                                                            | -                                  | (2 043)     | -         | -                    | 364 697          |
|                                                  | За 2024 | 22 655         | 237 975                                                                                            | -                                  | (252 045)   | -         | -                    | 8 585            |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 | 65 456         | 73 386                                                                                             | -                                  | (65 456)    | -         | -                    | 73 386           |
|                                                  | За 2024 | 956            | 65 456                                                                                             | -                                  | (956)       | -         | -                    | 65 456           |
| Итого                                            | За 2025 | 3 399 225      | 864 789                                                                                            | -                                  | (3 825 931) | -         | X                    | 438 083          |
|                                                  | За 2024 | 3 317 846      | 2 146 546                                                                                          | -                                  | (2 065 167) | -         | X                    | 3 399 225        |

#### 5. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                           | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                              | 23 040 250 | 44 661 737 |
| Затраты на оплату труда                           | 2 916 000  | 2 475 000  |
| Отчисления на социальные нужды                    | 880 632    | 747 450    |
| Амортизация                                       | 1 197 395  | 1 083 727  |
| Прочие затраты                                    | 452 682    | 466 730    |
| Итого по элементам                                | 28 486 959 | 49 434 644 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): |            |            |
| незавершенного производства, готовой продукции    | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности       | 28 486 959 | 49 434 644 |