

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью производственно-коммерческая фирма «Стройполимер» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью производственно-коммерческая фирма «Стройполимер» за 2025 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в единицах измерения: тыс. руб.

1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью производственно-коммерческая фирма «Стройполимер» (далее по тексту — Общество) создано 03.06.1999 года (свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 7195 серия 367 выдано Регистрационной палатой администрации г. Иваново 03.06.1999 г.).

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 153015, Ивановская область, город Иваново, Торфяной пер., д.67.

ОГРН 1033700053001

ИНН 3729029109

КПП 370201001

Основной вид деятельности Общества:

- Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (ОКВЭД 22.21).

Дополнительные виды деятельности:

- Производство изделий из пластмасс (ОКВЭД 22.2),

- Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (ОКВЭД 46.73),

- Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями (ОКВЭД 46.74),

- Торговля розничная прочая в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.78),

- Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.4),

- Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).

Среднесписочная численность работающих Общества за 2025 год составила 9 человек, за 2024 год - 10 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является директор.

В 2025 году и по настоящее время директором Общества является Пугачев Андрей Константинович (назначен Решением единственного учредителя от 29.01.2024г.).

Аффилированные лица.

Состав аффилированных лиц:

- Пугачев Константин Валерьевич,
- Пугачев Андрей Константинович.

Конечный бенефициар.

Конечным бенефициаром является Пугачев Константин Валерьевич.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года №34н, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 29.12.2023 №40 (с изменениями от 30.12.2024).

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращения либо существенного сокращения деятельности.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 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.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

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

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

Капитальные вложения

Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;

- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

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

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.

Право пользования активом и арендные обязательства

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".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

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);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

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.

Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, 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.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Запасы

Себестоимость приобретенных запасов определяется в размере сумм, уплаченных и (или) подлежащих уплате (безо всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, равно как без дисконтирования в случае отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Расчет себестоимости единицы учета сырья и материалов определяется путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного периода. Средняя себестоимость рассчитывается периодически по мере поступления каждой новой партии запасов.

Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (далее - ПБУ 9/99).

К обычным видам деятельности организации относятся:

- Производство изделий из пластмасс,
- Торговля оптовая строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием,
- Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями,
- Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (с отнесением на счет 90 «Продажи»).

Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются в себестоимости реализованной продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в учете (с отнесением на счет 90 «Продажи»).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является серия.

Расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, при условии, что их величина незначительна по сравнению со стоимостью самих ценных бумаг включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Существенной величиной признается превышение суммы расходов над стоимостью ценных бумаг в размере 5 процентов.

Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Оценка актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, при его выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговой ценной бумаги, по которой не определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

Доходы по финансовым вложениям относятся к прочим доходам.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов единовременно в том периоде, к которому они относятся.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, объект имущества, создаваемый организацией, признается инвестиционным, если подготовка его к предполагаемому использованию требует: более 12 месяцев и капитальных вложений в сумме более 5% от валюты баланса Общества.

Проценты по причитающемуся к оплате векселю отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность и отражаются в составе прочих расходов в отчетных периодах, к которым они относятся.

Все расходы по займам учитываются в составе прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3. Нематериальные активы

В отчетном периоде нематериальные активы у организации отсутствуют.

4. Основные средства, инвестиционная недвижимость, право пользования активами

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода Основных средств представлено в Приложении к Пояснениям (*Таблица № 1.1. «Наличие и движение основных средств», Таблица № 1.2. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», Таблица № 1.3. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», Таблица № 1.4. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)»*).

5. Финансовые вложения

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложении к Пояснениям (Таблица № 2.1. «Наличие и движение финансовых вложений»).

6. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов и обесценения представлено в Приложении к Пояснениям (Таблица № 3.1. «Наличие и движение запасов»).

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31 декабря (тыс. руб.):

	2024 год	2025 год
НДС по приобретенным основным средствам	946	581
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	0	2 652
Итого НДС по приобретенным ценностям в составе бухгалтерского баланса	946	3 233

8. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (дебиторской задолженности) представлено в Приложении к Пояснениям (Таблица № 4.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», Таблица № 4.2. «Просроченная дебиторская задолженность»).

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря (тыс. руб.):

	2024 год	2025 год
Денежные средства в рублях в кассе	54	247
Денежные средства в рублях на счетах в банках	317	767
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	371	1 014

10. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Изменений уставного капитала в отчетном периоде не было.

11. Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в Приложении к Пояснениям (*Таблица № 5.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»*).

Расходы по кредитам и займам, включенные в прочие расходы в 2025 году составили 3 081 тыс. руб. (2024 год — 94 тыс. руб.).

12. Оценочные обязательства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода оценочных обязательств представлена в Приложении к Пояснениям (*Таблица № 5.2. «Оценочные обязательства»*).

13. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям (*Таблица № 5.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»*).

14. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2024 год	2025 год
Выручка	117 465	101 204
Себестоимость	106 905	86 089
Коммерческие расходы	433	856
Управленческие расходы	8 775	10 956

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложении к Пояснениям (Таблица № 6. «Расходы по обычным видам деятельности»).

15. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (тыс. руб.)

Прочие доходы	2024 год	2025 год
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	476	992
Доходы, связанные с реализацией основных средств	750	0
Восстановление резервов по сомнительным долгам	193	200
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	845	49
Прочие внереализационные доходы	0	32
Итого прочие доходы	2 264	1 273

Расшифровка прочих расходов (тыс. руб.)

Прочие расходы	2024 год	2025 год
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление в пользование денежных средств Обществу	94	3 081
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	64	175
Отчисления в оценочные резервы (резервы по сомнительным долгам)	406	0
Убыток прошлых лет	24	0
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	0	100
Прочие внереализационные расходы	483	177
Итого прочие расходы	1 071	3 533

16. Связанные стороны

В отчетном периоде организация проводила следующие операции со связанными сторонами:

- получение займа от Пугачева Андрея Константиновича на сумму 4 550 тыс. руб.

17. Прочая информация.

Чрезвычайных фактов в 2025 году не было.

Совместная деятельность в 2025 году не велась.

Прекращение или существенное сокращение деятельности не планируется.

По состоянию на 31.12.2025г. незаконченные судебные разбирательства отсутствуют.

Директор ООО ПКФ «Стройполимер»

Пугачев А.К.

«10» марта 2026г.

2. Финансовые вложения

2.1. 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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10000	-	205000	(209000)	-	-	-	-	6000	-
	За 2024 г.	1000	-	79000	(70000)	-	-	-	-	10000	-
Депозитные счета	За 2025 г.	10000	-	205000	(209000)	-	-	-	-	6000	-
	За 2024 г.	1000	-	79000	(70000)	-	-	-	-	10000	-
Итого	За 2025 г.	10000	-	205000	(209000)	-	-	-	-	6000	-
	За 2024 г.	1000	-	79000	(70000)	-	-	-	-	10000	-

3. Запасы

3.1. 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 г.	18763	-	141818	(142851)	-	-	X	X	17730	-
	3а 2024 г.	23316	-	157140	(161693)	-	-	X	X	18763	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1544	-	46218	(42785)	-	-	-	-	4977	-
	3а 2024 г.	5289	-	39812	(43557)	-	-	-	-	1544	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	194	-	29121	(29263)	-	-	-	-	52	-
	3а 2024 г.	403	-	32510	(32719)	-	-	-	-	194	-
Товары	3а 2025 г.	17025	-	66479	(70803)	-	-	-	-	12701	-
	3а 2024 г.	17624	-	84818	(85417)	-	-	-	-	17025	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10630	(324)	177561	-	(184884)	-	200	-	3307	(124)
	За 2024 г.	1666	(112)	234997	-	(226033)	-	(212)	-	10630	(324)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8027	-	53355	-	(59175)	-	-	-	2207	-
	За 2024 г.	326	-	89860	-	(82159)	-	-	-	8027	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1685	(324)	121445	-	(122477)	-	200	-	653	(124)
	За 2024 г.	849	(112)	141858	-	(141022)	-	(212)	-	1685	(324)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	917	-	48	-	(540)	-	-	-	425	-
	За 2024 г.	491	-	910	-	(484)	-	-	-	917	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	2703	-	(2692)	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	2369	-	(2368)	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.								X		
	За 2024 г.								X		

4.2. 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	124	-	324	-	112	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	124	-	324	-	112	-

5. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18711	28500	-	(1566)	-	45645	
	За 2024 г.	14161	4550	-	-	-	18711	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	15000	-	(242)	-	14758	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	18711	13500	-	(1324)	-	30887	
	За 2024 г.	14161	4550	-	-	-	18711	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24490	193444	60	(205432)	-	12562	
	За 2024 г.	21248	204098	-	(200856)	-	24490	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17403	139551	-	(146345)	-	10609	
	За 2024 г.	20149	126702	-	(129448)	-	17403	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6356	46609	-	(51408)	-	1557	
	За 2024 г.	602	69832	-	(64078)	-	6356	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	125	2118	-	(2175)	-	68	
	За 2024 г.	121	2962	-	(2958)	-	125	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	60	-	-	60	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	559	1790	-	(2081)	-	268	
	За 2024 г.	311	1705	-	(1457)	-	559	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	766	-	(766)	-	-	
	За 2024 г.	-	668	-	(668)	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	37	2532	-	(2569)	-	-	
	За 2024 г.	37	2192	-	(2192)	-	37	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	78	-	(88)	-	-	
	За 2024 г.	28	37	-	(55)	-	10	
Итого	За 2025 г.	43201	221944	60	(206998)	-	58207	
	За 2024 г.	35409	208648	-	(200856)	-	43201	

5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	597	314	(364)	-	547
	За 2024 г.	56	815	(274)	-	597

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	71337	97646
Затраты на оплату труда	2532	2192
Отчисления на социальные нужды	766	668
Амортизация	4934	517
Прочие затраты	18190	14881
Итого по элементам	97759	115904
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(142)	(209)
Итого расходы по обычным видам деятельности	97901	116113