

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛЬЯНС»

Общество с ограниченной ответственностью «Альянс»
(ООО «Альянс»)

Почтовый: 664025, г. Иркутск, а/я 110

Тел/факс: (3952)280-900

Адреса обособленных подразделений:

664024, г. Иркутск, ул. Тракторная, 18 Б (КПП 381045001)

664540, Иркутский район, с. Хомутово, ул. Тракторная, 35 (КПП
380845001)

666033, Иркутская область, г. Шелехов, ул. Кочубея, зд. 11а
(КПП 381245001)

ОГРН: 1173850013435

ИНН: 3827053533 КПП: 382701001

ОКПО: 11107474 ОКВЭД: 46.73

ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)

р/с 40702810720110000030

к/с 30101810145250000411

БИК 044525411

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

«ООО Альянс»

за 2025 год

Содержание

1. Основные виды экономической деятельности	3
2. Учетная политика	3
4. Основные средства.....	8
5. Финансовые вложения.....	9
6. Запасы.....	9
7. Дебиторская задолженность.....	10
8. Обязательства.....	10
9. Обеспечения обязательств.....	11
10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	11
11. Государственная помощь.....	12
12. Иная информация.....	12
12.1 События после отчетной даты.....	12
12.2 Информация о связанных сторонах.....	13
12.3 Состояние чистых активов.....	14
12.4 Информация об акциях/долях в уставном капитале.....	14
12.5 Денежные средства	14
12.6 Расчеты по налогу на прибыль.....	14
12.7 Существенные ошибки прошлых периодов.....	15
12.8 Капитал.....	15

1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1 В отчетном году Организация осуществляла следующие основные виды экономической деятельности:

Код ОКВЭД	Наименование
46.73	Оптовая торговля лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
13.95	Производство нетканых текстильных материалов и изделий из них, кроме одежды
25.11	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

1.2 Организация имеет обособленные подразделения:

Наименование	Адрес места нахождения	Дата регистрации
Обособленное подразделение г. Иркутск, ул. Тракторная, 18	664024, г. Иркутск, ул. Тракторная, 18 Б	01.01.2019
Обособленное подразделение с. Хомутово, ул. Тракторная, 35	664540, Иркутский район, с. Хомутово, ул. Тракторная, 35	03.04.2023
Обособленное подразделение г. Шелехов, ул. Кочубея, 11 А	666033, Иркутская область, г. Шелехов, ул. Кочубея, зд. 11а	23.09.2022

1.3 Организация не является субъектом малого/среднего предпринимательства.

1.4 Среднесписочная численность сотрудников составила:

На 31.12.2025 (2025 г.)	На 31.12.2024 (2024 г.)	На 31.12.2023 (2023 г.)
205	197	160

1.5 Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Стрельцов Владимир Александрович.

1.6 Контроль финансово-хозяйственной деятельности организации осуществляется:

- органами управления организации в соответствии с компетенцией, предусмотренной федеральными законами и Уставом организации.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1 Общие положения

2.1.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № Б/25-12/24 от 25 декабря 2024 года, в соответствии с Законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.1.2 Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной жизни) и осуществляет формирование бухгалтерской отчетности с использованием компьютерной техники и программы 1С: Бухгалтерия 8, ред.3.0.

2.1.3 При отсутствии какого-либо показателя из перечисленных в статьях 9, 26, 34, 38 ФСБУ 4/2023, а также в табличной части пояснений, в случае технической невозможности

исключения строк с отсутствующей информацией из форм бухгалтерской отчетности, в соответствующих строках проставляется прочерк.

2.1.4 Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера. Организация и контроль ведения бухгалтерского учета возложена на генерального директора.

2.1.5 Учетная политика сформирована, исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1.6 При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерского баланса и (или) отчета о финансовых результатах за отчетный период составляет 5 и более процентов.

2.1.7 Организация раскрывает в пояснениях показатели баланса, имеющие существенный характер в структуре баланса (составляющие 5 и более % к валюте баланса).

2.1.8 Вступление в действие в 2025 году ФСБУ 4/2023 изменило структуру раскрытия отдельных показателей прошлых периодов, однако не привело к изменению оценки статей баланса и отчета о финансовых результатах.

2.1.9 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.2 Основные средства и права пользования активами.

2.2.1 Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении отдельных объектов основных средств, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 Стандарта, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности и контроля за движением таких активов при эксплуатации осуществляется их учет на забалансовом счете МЦ.04 в разрезе МОЛ и объектов.

2.2.2 Основные средства Организация классифицирует по видам и группам:

- земельные участки;
- здания;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- транспортные средства;
- офисное оборудование;
- сооружения;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды основных средств.

2.2.3 Все объекты основных средств оценивается по первоначальной стоимости, последующая переоценка не производится.

2.2.4 Единицей учета основных средств является инвентарный объект. В качестве самостоятельных инвентарных объектов признаются части основного средства, если одновременно выполняются условия:

- в технических документах предусмотрено, что некоторые части объекта подлежат регулярной замене;
- стоимость части объекта существенна по отношению к стоимости объекта в целом;

- срок использования части объекта существенно ниже срока полезного использования объекта в целом.

Существенными затратами на ремонт, технический осмотр, техническое обслуживание основных средств, которые учитываются в качестве самостоятельного инвентарного объекта признаются затраты в сумме, не менее 50 % первоначальной оценки объекта.

2.2.5 Элементы амортизации устанавливаются комиссионно при принятии объектов к учету и пересматриваются на конец отчетного периода, а также по мере необходимости.

2.2.6 Организация проводит проверку основных средств на обесценение на 31 декабря отчетного года, либо при наступлении события, в результате которого балансовая стоимость становится выше справедливой стоимости.

2.2.7 Амортизация по всем группам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, 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.

2.2.8 Срок полезного использования (СПИ) определяется при принятии объекта к учету в зависимости от вида и группы основного средства исходя из критериев, установленных п. 9 ФСБУ 6/2020. СПИ определяется как период, в течение которого объект способен приносить экономические выгоды.

2.2.9 Учет объектов аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», приказ МФ РФ от 16.10.2018 № 208н. Право пользования активом признается по фактической стоимости, обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной будущей стоимости арендных платежей, исходя из срока аренды, номинальной стоимости арендных платежей, ставки дисконтирования, рассчитанной на основе ставки привлечения заемных средств на сопоставимых условиях. Если договор аренды заключен на 11 месяцев с условием пролонгации на неопределенный срок, то при определении срока аренды учитываются намерения и возможности сторон продолжать отношения.

2.2.10 Не признается право пользования активом и обязательство по аренде при заключении краткосрочных договоров аренды (на срок менее 12 месяцев), договоров аренды на предметы, рыночная стоимость которых не превышает 300 тыс. рублей. Арендные платежи по таким договорам признаются равномерно в течение срока аренды, а предметы аренды учитываются за балансом.

2.2.11 При дисконтировании будущих арендных платежей по договорам аренды используется ставка, по которой Общество привлекает или может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. При этом применяется средняя ставка.

2.2.12 Неотделимые улучшения в объекты аренды, отвечающие признакам, установленным ФСБУ 26/2020, признаются отдельными объектами основных средств.

2.2.13 В бухгалтерском балансе активы в форме права пользования включаются в ту же статью, по которой отражались бы соответствующие базовые активы, если бы они находились в собственности. Обязательства по аренде отражаются отдельно от прочих обязательств.

2.3 Запасы.

2.3.1 Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденном Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н.

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в течение периода 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

2.3.2 Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, а при приобретении запасов, в отношении которых у организации имеется обязанность по утилизации (демонтажу, восстановлению окружающей среды), их стоимость увеличивается на сумму оценочного обязательства.

2.3.3 Единицей учета запасов Организация устанавливает номенклатурный номер.

2.3.4 При отпуске запасов 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.

2.3.5 Организация формирует резерв под обесценение запасов с периодичностью один раз в год, на дату окончания года при наличии превышения фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью продаж.

2.3.6 Незавершенное производство оценивается по фактическим затратам без учета управленческих расходов. К прямым затратам, которые могут быть прямо отнесены на производство конкретного вида продукции, (работ, услуг) относятся: расходы на оплату труда, производственные материалы, амортизация основных средств. Указанные затраты отражаются на счете 20 «Основное производство». К косвенным затратам, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции (работ, услуг) относятся затраты: арендная плата, электроэнергия, рекламные материалы, расходы на оплату труда управленческого персонала. Указанные расходы отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и распределяются между видами продукции пропорционально прямым затратам. Готовая продукция отражается в учете по фактической себестоимости.

2.3.7. Организация, осуществляя торговую деятельность, включает в стоимость товара затраты по заготовке и доставке товаров до складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу. Расходы между запасами, доставленными одним транспортным средством, организация делит пропорционально их стоимости без учета НДС.

2.4 Финансовые вложения

2.4.1 Организация принимает к бухгалтерскому учету активы в качестве финансовых вложений, способных приносить экономические выгоды (доходы) в будущем, при наличии надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование прав у организации на финансовые вложения, а также, переход к организации финансовых рисков.

2.4.2 Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений (ценные бумаги, доли в уставном капитале, выданные займы, и т.п.) Учет ведется в разрезе каждого эмитента, организаций, участником которых является Организация, организациям-заемщикам, договорам.

2.4.3 При выбытии финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списываются по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.4.4 Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, проверяются на обесценение на конец финансового года. Резерв под обесценение формируется по результатам инвентаризации при наличии признаков обесценения.

2.4.5 В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в составе долгосрочных или краткосрочных активов в зависимости от намерения получать доходы более или менее года.

2.4.6 Высоколиквидные финансовые вложения относятся к денежным эквивалентам, если они легко могут быть обращены в денежные средства и не подвержены значительному риску изменения стоимости: депозиты до востребования, депозиты сроком до 3-х месяцев, депозиты с правом досрочного истребования денежных средств.

2.5 Доходы и расходы

2.5.1 Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации» и Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 «Расходы организации». В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от основной деятельности. От реализации покупных товаров, реализации готовой продукции собственного изготовления, оказания услуг. Остальные доходы относятся к прочим.

2.5.2 В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, оказанием услуг. Остальные расходы признаются прочими.

2.6 Оценочные обязательства и оценочные резервы

2.6.1 Организация ведет учет оценочных обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», приказ МФ РФ от 13.12.2010 № 167н.

Организация формирует оценочные обязательства в связи с предстоящей выплатой отпускных. Оценочные обязательства по предстоящей выплате отпускных формируются ежемесячно.

2.6.2 Организация создает оценочные резервы, которые регулируются ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений». К оценочным резервам относятся:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости запасов;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под обесценение основных средств.

В бухгалтерском балансе стоимость активов отражается за вычетом резервов. Начисляются резервы за счет прочих расходов организации.

Резерв сомнительных долгов формируется на конец каждого квартала. Величина резерва определяется в зависимости от финансового состояния должника, оценки вероятного погашения задолженности. Остальные резервы формируются на конец отчетного года.

2.7 Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», приказ МФ РФ от 19.11.2002 № 114н. Применяется балансовый метод учета расчетов по налогу на прибыль с отражением постоянных и временных разниц по каждому виду активов и обязательств. Текущий налог на прибыль определяется по данным налогового учета.

2.8 Денежные средства.

2.8.1 Организация относит к денежным эквивалентам депозиты «до востребования», краткосрочные депозиты (сроком до 3-х месяцев).

2.8.2 Денежные средства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли на дату зачисления или списания, а также на отчетную дату (за исключением авансов выданных и полученных).

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

4.1 Наличие и движение основных средств отражено в таблице 4.1.

4.2 Наличие и движение прав пользования активами отражено в таблице 4.2.

4.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства приведены в таблице 4.3.

4.4 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отражены в таблице 4.4.

4.5 Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) отражены в таблице 4.5

4.7 Организация не проводила переоценку основных средств, все объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

4.8 При проведении инвентаризации основных средств признаков обесценения не установлено

4.9 Результат от реализации основных средств и списания объектов, не отвечающих условиям признания, составил (тыс.руб.):

Финансовый результат	2025	2024
прочие доходы от реализации ОС	792	
прочие расходы от ликвидации ОС		114

4.10 По всем объектам основных средств в отчетном периоде, как и в предыдущем, применялся линейный способ начисления амортизации.

4.11 По итогам инвентаризации основных средств пересмотрены элементы амортизации – срок полезного использования, ликвидационная стоимость по группам у которых СПИ истекает в следующем отчетном периоде и которые планируется использовать.

4.12 Прибыль (убыток), связанный с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленных организации другими лицами, отсутствует.

4.14 Общество осуществляет хозяйственную деятельность с использованием арендованного имущества:

№ п/п	Наименование объекта, назначение использования в деятельности Общества	Срок аренды	Арендодатель	Реквизиты договора
1	Имущественный комплекс г. Шелехов	С 16.09.2022 по 31.12.2025	ИП Грушко М.В.	№ б/н от 16.09.2022
2	Имущественный комплекс г. Иркутск	11 месяцев	ООО Альтернатива	№ б/н от 01.01.2019
3	Земельный участок 2000 кв м	11 месяцев	ООО Система Вега	№ б/н от 01.01.2024

4	Офисное помещение по адресу: Иркутский р-н, п. Молодежный, ул. Солнечная 3, оф. 35	11 месяцев	ИП Корольков А.Н.	№ б/н от 01.05.2017
---	--	------------	-------------------------	------------------------

В качестве права пользования активов признана аренда имущественного комплекса в г. Шелехов.

4.15 Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам составили 156 тыс. рублей, отражены в составе прочих расходов.

4.16 При дисконтировании будущих арендных платежей по договорам аренды использована ставка в размере 11,5 %, по которой Общество привлекает или может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. При этом применяется наименьшая из ставок.

4.17 Договоры аренды с переменными платежами отсутствуют.

4.18 Общество не осуществляло неотделимые улучшения в арендованное имущество.

4.19 Организация не осуществляла затраты в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях до даты предоставления предметов аренды в пользование.

4.20 Какие-либо ограничения использования предметов аренды договорами не установлены.

4.21 Права пользования активами отражены в бухгалтерском балансе в качестве отдельного показателя.

4.22 Обязательства по аренде отражены в составе долгосрочных и краткосрочных обязательств и расшифрованы в таблице 8.1.

4.23 В отчете о движении денежных средств арендные платежи отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

4.24 Общество применяет упрощенный порядок учета аренды в отношении договоров краткосрочной аренды (менее 12 месяцев), с неопределённым сроком аренды и договоров аренды малоценных объектов в соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018. К таким предметам аренды отнесены (имущественный комплекс г. Иркутск, земельный участок 2000 кв м, офисное помещение), предназначенные для ведения хозяйственной деятельности предприятия. Учет таких объектов ведется за балансом в размере арендных платежей за весь срок аренды. Арендные платежи учитываются ежемесячно в составе расходов по обычным видам деятельности в соответствии с условиями договоров.

4.25 Фактическая стоимость ППА и обязательства по аренде в отчетном периоде не пересматривались.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация, предусмотренная п. 42 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» в настоящих пояснениях не раскрывается в связи с несущественностью актива в структуре баланса (менее 5 %).

6. ЗАПАСЫ

6.1 Наличие и движение запасов отражено в таблице № 6.1

6.2 Для расчета себестоимости запасов, имеющих сходные свойства и характер использования, последовательно применяется способ средней себестоимости, который в отчетном году по сравнению с предыдущим отчетным периодом не менялся.

6.3 Авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением запасов, отражены в балансе в составе краткосрочной дебиторской задолженности

На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
37 911	45 569	45 358

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблице 7.1.

7.2 Просроченная дебиторская задолженность отражена в таблице 7.2.

7.4 В соответствии с установленными правилами бухгалтерского учета организация начислила резервы по сомнительным долгам. Движение созданного резерва отражено в таблице 7.1 и отчете о финансовых результатах.

7.5 В составе дебиторской задолженности по строке баланса 1230 отражается в т.ч. сальдо единого налогового счета в сумме, согласованной с ИФНС – 570 тыс. рублей, в таблице 7.1 отражено в отдельной строке.

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

8.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) отражено в таблице 8.1.

8.2 Оценочные обязательства отражены в таблице 8.3.

8.3 Оценочные обязательства отражены по фактической стоимости, без дисконтирования, в связи с их краткосрочным характером.

8.4 Восстановление неиспользованных и изменение начисленных сумм оценочных обязательств отнесены на финансовый результат на отчетную дату, отражены в Отчете о финансовых результатах.

8.5 Информация о сроках погашения кредитов и займов приведена в таблице:

Вид обязательства	Сумма на 31.12.2025	Срок погашения	Обеспечение (залог, поручительство, другое)
Договор №МВЛ/402725-328977 от 10.07.2025 (ВКЛ)	26 000	19 мая 2026	поручительство
Договор №МВЛ/402725-334479 от 14.07.2025 (ВКЛ)	16 000	3 июня 2026	поручительство
МОВ/402725-314217 от 09.07.2025 (ОВДР)	9 169	01.03.2026	поручительство
Договор №МНЛ/402723-591243 от 29.12.2023 (НКЛ)	55 713	07 марта 2028г	залог, поручительство
Итого	106 945		

8.6 Полученные заемные средства использовались на пополнение оборотных средств. В качестве финансовых вложений заемные средства не использовались.

8.7 Расходы по займам признаны в прочих расходах в сумме 41 105 тыс. рублей.

8.8 Недополученные суммы займов (кредитов) по сравнению с условиями договоров составили 128 831 тыс. рублей

8.9 Условные обязательства у организации отсутствуют.

9. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В обеспечение обязательств перед банком организация передала в залог имущество без ограничения в его использовании. Размер общего залога по состоянию на 31.12.2025 г. составил 136 734 тыс. руб. Информация отражена в таблице 9. Кроме того поручителями по обязательствам являлись:

- физические лица: Стрельцов В.А., Стрельцов А.А.

- юридические лица: ООО Система Вега

Иные обеспечения по обязательствам организации не выдавались.

10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

10.1 Все доходы, отраженные по строке 2110 Отчета о финансовых результатах, получены от основного вида деятельности. Показатели иной выручки не являются существенными.

10.2 Расходы по обычным видам деятельности сгруппированы по традиционным элементам затрат: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на страховые взносы, амортизация, прочие затраты и раскрыты в таблице 10.

10.3 Виды прочих доходов, отраженных в строке 2340 Отчета о финансовых результатах представлены в таблице (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
доходы от оприходования излишков (свернутый результат)	5 120	5 516
доходы от пересортицы товаров	377	1 843
премии, бонусы	18 495	21 063
расчеты по претензиям (свернутый результат)	1 723	3 265
штрафы, пени полученные	-	331
прочие доходы (свернутый результат)	77	89
Курсовые разницы (свернутый результат)	20	-
Оценочные обязательства по оплате труда	2	-
Списание кредиторской задолженности	47	-
Реализация основных средств	792	-
ИТОГО	26 653	32 107

10.4 Виды прочих расходов, отраженных в строке 2350 Отчета о финансовых результатах представлены в таблице (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
отрицательные курсовые разницы (свернутый результат)	-	21
расходы от выбытия основных средств	-	114
гос. пошлина	48	266
исправительные записи по операциям прошлых лет	-	90
услуги банка	9 849	10 921
прочие расходы	1 295	921
Резервы по сомнительным долгам (свернутый результат)	5 014	
ИТОГО	16 206	12 333

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственную помощь в отчетном и предыдущем периоде организация не получала.

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1 События после отчетной даты

12.1.1 На момент подписания бухгалтерской отчетности у организации отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

12.1.2 Организация после отчетной даты продолжает деятельность в условиях, вызванных санкционной политикой в отношении России, и связанных с этим последствиях, а также в условиях экономической неопределенности в обозримом периоде.

Указанные события могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в отношении организации из-за затруднения с поставками сырья, потери зарубежных рынков закупки (сбыта), разрыва сложившихся связей с поставщиками оборудования, снижения курса рубля, повышения ставок по привлечению заемных средств в обозримом периоде.

Влияние санкций на организацию могут оказать существенное воздействие на продолжение деятельности организации:

- существенный рост ключевой ставки, наличие кредитов с плавающей/постоянной ставкой;
- ограничение доступа к источникам финансирования;
- повышение цен на сырье и материалы;
- снижение или рост покупательского спроса на выпускаемые товары;
- снижение или рост доли рыночного сегмента для выпускаемых товаров;
- оценка возможности своевременно погасить обязательства организации;
- оценка риска несвоевременного или неполного погашения дебиторской задолженности покупателей;
- ожидание стабилизационных мер, предпринимаемых Правительством РФ для поддержки бизнеса в сфере деятельности организации;
- влияние на организацию защитных мер, предпринятых Правительством РФ в связи санкциями;
- возможное сокращение занятости и снижение заработной платы, риск трудовых споров и конфликтов в организации в связи с этим.

12.1.3 Организация не может оценить конкретных величин такого негативного влияния, организация стремится соблюдать устойчивые условия финансового состояния.

Организация не планирует прекращения деятельности в целом. Ключевой управленческий персонал сохранен. Платежеспособность и ликвидность финансовых показателей удовлетворительная.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует организация.

Однако, руководство Организации, оценивает, что обстоятельства, описанные в настоящем пояснении о событиях после отчетной даты, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать деятельность непрерывно и выполнять свои обязательства, не имеет намерения в ликвидации.

12.1.4 Организация не является участником судебных разбирательств, возникающих в ходе обычной хозяйственной жизни. В отчетном периоде к организации не предъявлялись претензии или иски, которые могли бы оказать какое-либо существенное негативное влияние на ее деятельность или ее финансовое положение.

12.2 Информация о связанных сторонах

12.2.1 Организация осуществляла операции со связанными сторонами, которые по своему характеру, виду деятельности и в стоимостном выражении не оказали влияние на финансовый результат, так как имели не существенное значение. Дебиторская задолженность отсутствует, Кредиторская задолженность отсутствует

Организация осуществляла операции со связанными сторонами на условиях, аналогичных условиям совершения сделок между несвязанными сторонами и не выходила за рамки обычной деятельности.

12.2.2 Перечень связанных сторон:

Наименование	Группа/характер взаимоотношений	Доля владения/участия/контроля
Само Общество	Участник и руководитель Стрельцов В.А.	79%
	Участник Стрельцов А.А.	21%
	Бенефициарный владелец Стрельцов В.А.	79%
ООО Система Вега	общество под общим контролем с организацией	

12.2.3 Информация по операциям со связанными сторонами за 2025 год и остаткам расчетов на 31.12.2025:

Наименование	Виды операций	Сумма за 2025 г	Задолженность на 31.12.25		Условия и сроки завершения расчетов, форма расчетов
			дебиторская	кредиторская	
Руководитель Генеральный директор	Выплата заработной платы	946	-	-	Безналичный
Директор	Выплата заработной платы	990	-	-	Безналичный
ООО Система Вега	финансовые операции (выдача займов)	1 950	1 950	-	до 31.12.2026, безналичный

Дебиторская задолженность связанных сторон не существенна, составляет менее 5 % от общей суммы дебиторской задолженности. Резерв сомнительных долгов не создавался.

12.2.4 Основной управленческий персонал (должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия):

- Стрельцов В.А. - генеральный директор;
- Стрельцов А.А. - директор.

Вознаграждение основному управленческому персоналу с учетом налогов и иных обязательств, выплачивались в виде - начисленной оплаты труда с учетом налогов.

12.3 Состояние чистых активов

Чистые активы на отчетную дату и предшествующие отчетные даты составили (тыс. руб.):

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10 000	10 000	10 000
Чистые активы	330 981	323 635	285 420

12.4 Информация о долях в уставном капитале

Показатели	Величина показателя
Оплачено долей на 31.12.2025 (%)	100
Доли, принадлежащие Обществу на 31.12.2025 (номинальная стоимость)	-
Доли, выкупленные дочерними и зависимыми Обществами (номинальная стоимость)	-

12.5 Денежные средства

12.5.1 Открытые в кредитных организациях депозиты сроком менее трех месяцев отражены в составе денежных эквивалентов.

12.5.2 На отчетную дату у организации имеются возможности привлечь дополнительные денежные средства:

- кредитных линий в сумме 108 000 тыс. рублей;
- на условиях овердрафта в сумме 20 831 тыс. рублей;

12.5.3 На отчетную дату отсутствуют суммы денежных средств и их эквивалентов, недоступных для использования организацией.

12.5.4 На отчетную дату отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу организации.

12.6 Расчеты по налогу на прибыль

12.6.1 Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 2 443 тыс. рублей. Постоянный налоговый доход составил 18 тыс. рублей.

12.6.2 В отчетном периоде организация применяла налоговые ставки: при исчислении налога в федеральный бюджет - 17%, в бюджет субъекта РФ - 8 %.

12.6.3 Отложенный налог сформирован за счет изменения временных разниц. Временные разницы обусловлены различием между балансовой стоимостью активов и обязательств и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения прибыли, в т.ч. по основным средствам, готовой продукции, оценочным обязательствам, возникновением убытка для целей налогообложения прибыли, (погашением) убытка прошлых лет.

Активы, обязательства	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Налоговая стоимость на 31.12.2025	ВВР	НВР	ОНА	ОНО
Основные средства	86 584	86 584	1 187	7 054	297	1 764
Готовая продукция	53 153	53 239	392	312	100	78
Материалы	15 965	16 052	150	4	37	1
Товары	259	260	3	2	1	-
Оценочные обязательства и резервы	5 437		5 437		1 359	
Резервы сомнительных долгов	6 493		6 493		1 623	
ИТОГО	167 891	156 135	13 662	7 372	3 417	1 843

12.6.4 Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных налоговой декларации по налогу на прибыль и соответствует сумме, отраженной в налоговой декларации по налогу на прибыль.

12.6.5 Изменения отложенных активов и налоговых обязательств отражены в отчете о финансовых результатах, причиной их изменений являются:

- ОНА уменьшились за счет выбытия ОС, списания резерва на отпуска, снижения арендных обязательств.
- ОНО увеличились за счет разного порядка признания прямых и косвенных расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

12.7 Существенные ошибки прошлых периодов.

В отчетном периоде не выявлены существенные ошибки прошлых периодов.

12.8 Капитал

12.8.1 Резервный капитал не формировался.

12.8.2. В отчётном периоде дивиденды не начислялись.

Генеральный директор
м.п.

Стрельцов В.А.

23.03.2026



4. Основные средства

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.	168 066	(28 045)	9 629	(168)	168	(3 683)	-	-	-	-	-	177 527	(31 560)	
	3а 2024 г.	163 269	(24 038)	5 244	(447)	17	(4 024)	-	-	-	-	-	168 066	(28 045)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	70 722	(3 387)	-	-	-	(1 041)	-	-	-	-	-	70 722	(4 428)	
	3а 2024 г.	71 169	(2 359)	-	(447)	17	(1 045)	-	-	-	-	-	70 722	(3 387)	
Сооружения	3а 2025 г.	14 745	(5 963)	9 042	-	-	(485)	-	-	-	-	-	23 787	(6 448)	
	3а 2024 г.	14 745	(5 193)	-	-	-	(770)	-	-	-	-	-	14 745	(5 963)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	16 500	(12 197)	587	(168)	168	(1 507)	-	-	-	-	-	16 918	(13 535)	
	3а 2024 г.	14 975	(10 540)	1 525	-	-	(1 657)	-	-	-	-	-	16 500	(12 197)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	477	(261)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-	477	(361)	
	3а 2024 г.	230	(171)	247	-	-	(90)	-	-	-	-	-	477	(261)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	14 152	(6 086)	-	-	-	(542)	-	-	-	-	-	14 152	(6 629)	
	3а 2024 г.	10 680	(5 656)	3 472	-	-	(430)	-	-	-	-	-	14 152	(6 086)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	159	(151)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	159	(159)	
	3а 2024 г.	159	(119)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	159	(151)	
Земельные участки	3а 2025 г.	51 311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 311	-	
	3а 2024 г.	51 311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 311	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. 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.	7 257	(5 024)	-	-	-	(2 233)	-	-	-	7 257	(7 257)
	3а 2024 г.	7 257	(2 791)	-	-	-	(2 233)	-	-	-	7 257	(5 024)
в том числе: Арендованное имущество	3а 2025 г.	7 257	(5 024)	-	-	-	(2 233)	-	-	-	7 257	(7 257)
	3а 2024 г.	7 257	(2 791)	-	-	-	(2 233)	-	-	-	7 257	(5 024)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	94 590	90 943	92 386
Неамортизируемые основные средства - всего	51 377	51 311	49 181
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	51 311	51 311	49 181
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	1 903	1 903	1 903
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	136 734	136 734	128 745
в том числе:			
из них основные средства, находящиеся в залоге	136 734	136 734	128 745

4.5. 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	3а 2025 г.	5 042	-	-	-	(5 042)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 042	-	-	-	5 042	-
в том числе: Авансы, уплаченные в связи с созданием основных средств	3а 2025 г.	5 042	-	-	-	(5 042)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 042	-	-	-	5 042	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	9 123	-	16 898	-	-	(9 629)	16 391	-
	3а 2024 г.	2 384	-	11 982	-	-	(5 243)	9 123	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	536	-	426	-	-	(962)	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	9 123	-	16 898	-	-	(9 629)	16 391	-
	3а 2024 г.	1 848	-	7 838	-	-	(563)	9 123	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 471	-	-	(3 471)	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	247	-	-	(247)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 500	-	1 950	(1 500)	-	-	-	-	1 950	-
	За 2024 г.	16 750	-	25 750	(41 000)	-	-	-	-	1 500	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	1 500	-	1 950	(1 500)	-	-	-	-	1 950	-
	За 2024 г.	16 750	-	25 750	(41 000)	-	-	-	-	1 500	-
Итого	За 2025 г.	1 500	-	1 950	(1 500)	-	-	-	-	1 950	-
	За 2024 г.	16 750	-	25 750	(41 000)	-	-	-	-	1 500	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		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.	436 750	-	2 711 435	(2 732 048)	-	-	X	X	416 137	-
	3а 2024 г.	415 575	-	3 062 426	(3 041 251)	-	-	X	X	436 750	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	37 179	-	138 462	(24 786)	-	-	(122 752)	-	28 103	-
	3а 2024 г.	30 614	-	222 504	(5 691)	-	-	(210 248)	-	37 179	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	43 916	-	132	(153 476)	-	-	162 731	-	53 303	-
	3а 2024 г.	42 763	-	1 045	(208 488)	-	-	208 596	-	43 916	-
Товары	3а 2025 г.	355 655	-	2 261 509	(2 265 581)	-	-	(16 852)	-	334 731	-
	3а 2024 г.	342 198	-	2 521 053	(2 486 344)	-	-	(21 252)	-	355 655	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	23 832	(705)	-	-	(23 128)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	31 213	(7 783)	-	-	(23 430)	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	287 500	(287 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	286 611	(332 946)	-	-	46 335	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	92 395	(1 480)	75 354	34	(85 120)	-	(5 013)	-	82 663	(6 493)
	3а 2024 г.	85 753	(1 480)	69 056	33	(62 447)	-	-	-	92 395	(1 480)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	45 569	-	34 064	-	(41 722)	-	-	-	37 911	-
	3а 2024 г.	45 358	-	31 811	-	(31 600)	-	-	-	45 569	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	32 173	(1 480)	37 108	-	(28 986)	-	(5 013)	-	40 295	(6 493)
	3а 2024 г.	33 128	(1 480)	23 022	33	(24 010)	-	-	-	32 173	(1 480)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	178	-	242	34	(178)	-	-	-	276	-
	3а 2024 г.	445	-	13	-	(280)	-	-	-	178	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	289	-	924	-	(48)	-	-	-	1 165	-
	3а 2024 г.	265	-	24	-	-	-	-	-	289	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	13 076	-	2 446	-	(13 076)	-	-	-	2 446	-
	3а 2024 г.	6 507	-	13 076	-	(6 507)	-	-	-	13 076	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 110	-	570	-	(1 110)	-	-	-	570	-
	3а 2024 г.	50	-	1 110	-	(50)	-	-	-	1 110	-
Итого	3а 2025 г.	92 395	(1 480)	75 354	34	(85 120)	-	(5 013)	X	82 663	(6 493)
	3а 2024 г.	85 753	(1 480)	69 056	33	(62 447)	-	-	X	92 395	(1 480)

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	6 493	-	-	1 480	-	1 480
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 493	-	-	1 480	-	1 480
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	77 107	-	-	(21 394)	-	-	55 713
	3а 2024 г.	93 269	-	-	(16 162)	-	-	77 107
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 602	-	-	(2 602)	-	-	-
	3а 2024 г.	4 935	-	-	(2 333)	-	-	2 602
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	74 505	-	-	(18 792)	-	-	55 713
	3а 2024 г.	88 334	-	-	(13 829)	-	-	74 505
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	340 030	267 205	-	(339 911)	(48)	-	267 276
	3а 2024 г.	283 894	325 268	-	(269 132)	-	-	340 030
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	137 697	138 390	-	(137 625)	(2)	-	138 460
	3а 2024 г.	154 856	137 519	-	(154 678)	-	-	137 697
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	70 900	60 085	-	(70 854)	(46)	-	60 085
	3а 2024 г.	59 464	56 611	-	(45 175)	-	-	70 900
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	88 240	49 727	-	(86 798)	-	-	51 169
	3а 2024 г.	55 245	88 240	-	(55 245)	-	-	88 240
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	1 680	-	(1 442)	-	-	238
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	7 478	740	-	(7 478)	-	-	740
	3а 2024 г.	419	7 478	-	(419)	-	-	7 478
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	29 900	14 015	-	(29 900)	-	-	14 015
	3а 2024 г.	13 910	29 605	-	(13 615)	-	-	29 900
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 381	2 568	-	(2 381)	-	-	2 568
	3а 2024 г.	-	2 381	-	-	-	-	2 381
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 329	-	-	(3 329)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	3 329	-	-	-	-	3 329
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	105	-	-	(105)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	105	-	-	-	-	105
Итого	3а 2025 г.	417 137	267 205	-	(361 305)	(48)	X	322 989
	3а 2024 г.	377 163	325 268	-	(285 294)	-	X	417 137

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 904	14 110	13 575	2	5 437
	3а 2024 г.	3 663	12 069	10 792	36	4 904
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	4 904	14 110	13 575	2	5 437
	3а 2024 г.	3 663	12 069	10 792	36	4 904

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	136 734	136 734	128 745
в том числе:			
Залог (автопогрузчики)	11 906	11 906	1 355
Залог (земельные участки)	49 181	49 181	49 181
Залог (здания, сооружения)	75 647	75 647	76 079

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 570 596	2 915 222
Затраты на оплату труда	112 281	95 192
Отчисления на социальные нужды	33 786	28 601
Амортизация	5 916	6 257
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	2 722 579	3 045 272
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 722 579	3 045 272