

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО «ПК Ресурс»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ПК Ресурс» (ООО «ПК Ресурс») (далее – Организация) зарегистрировано 28.10.2019 Инспекцией Федеральной налоговой службы по Сургутскому району Ханты-Мансийскому Автономному округу-Югры, ОГРН 1198617012703, ИНН 8604070358, КПП 860401001. Адрес местонахождения: 628310, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра, г. Нефтеюганск, ул. Мамонтовская, стр. 3, офис 205.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники / Акционеры Организации:
 - Бугранов Александр Алексеевич — 100% доли в уставном капитале, занимает должность механик транспортного участка.
- 1.4. Орган управления обществом: Генеральный директор – Блинова Наталья Александровна, действующая на основании Решения единственного участника № 4 от 15.07.2025.
- 1.5. Основной вид деятельности организации: оказание услуг грузовым автомобильным транспортом – ОКВЭД 49.41
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 30 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 42 человек
- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 25.12.2024 № 10 (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.
- 3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы в деятельности с основной системой налогообложения», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- 3.4. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.5. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.6. Нематериальные активы в обществе отсутствуют

3.7. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по методу ФИФО.

3.8. Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3.9. Расходы будущих периодов и прочие расходы

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

	Наименование показателя	За 2025 (тыс. руб.)	За 2024 (тыс. руб.)
1	Оказание автотранспортных услуг	215066	170427
2	Прочие доходы из них:	2166	698
	-проценты банка полученные	247	241
	-реализация иного имущества	543	186

	-реализация внеоборотных активов	1292	-
	-иные доходы	84	271
	ИТОГО	217232	171125

4.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости по статьям затрат представлена в таблице ниже:

	Наименование показателя	За 2025 (тыс. руб.)	За 2024 (тыс. руб.)
1	Материальные затраты	42483	35771
2	Затраты на оплату труда	53449	34713
3	Отчисления на социальное страхование	9655	5728
4	Амортизация	17173	12542
5	Субподрядные услуги	44601	30756
6	Прочие расходы в том числе:	18780	18379
	-абонентское обслуживание и ремонт тахографов	438	799
	-аренда имущества	4762	4490
	-услуги по ремонту и эксплуатации транспорта	8666	9340
	-услуги по предоставлению мест по временному проживанию	2137	2434
	- обязательное и добровольное страхование в т.ч. КАСКО, ОСАГО	777	365
	-прочие затраты	2000	951
	ИТОГО	186141	137889

4.3. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

	Наименование показателя	За 2025 (тыс. руб.)	За 2024 (тыс. руб.)
1	Затраты на оплату труда	6745	4374
2	Отчисления на социальное страхование	1442	898
3	Амортизация	260	40
4	Аренда имущества (офис)	561	197
5	Имущественные налоги	393	340
6	Командировочные расходы	185	19
7	Коммунальные расходы	109	-
8	Консультационные услуги, услуги юриста	92	-
9	Сопровождение 1: С	278	211
10	Материальные расходы	162	84
11	Услуги по охране труда и ТПБ	1056	665
12	Почтовые, курьерские услуги	79	32
13	Прочие затраты	22	
	ИТОГО	11384	6860

Расходы по обычным видам деятельности приведены в таблице № 10

4.4. Прочие расходы

Прочие расходы включают результат от продажи основных средств и иных активов, восстановление и создание резервов, оплата госпошлины, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

Проценты к уплате

	Наименование показателя	За 2025 (тыс. руб.)	За 2024 (тыс. руб.)
1	Проценты к уплате по кредитам и займам	360	15
	ИТОГО	360	15

Прочие расходы

	Наименование показателя	За 2025 (тыс. руб.)	За 2024 (тыс. руб.)
1	Реализация и ликвидация внеоборотных активов	1874	-
2	Реализация иного имущества	538	162
	Прочие расходы из них:	619	720
	- списание НДС	15	8
	- расходы на услуги банка	198	150
	- госпошлина	160	35
	- иные доходы	246	527
	ИТОГО	3031	882

4.5. Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Общество отражает операции, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль с 01.01.2025г. – 25% (за 2024г. – 20%).

Информация о налоге на прибыль и временных разницах:

Наименование показателя	За 2025г	За 2024г
	Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль (25%)	Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль (20%)
Налог на прибыль, в т.ч.:	4144	5742
Текущий налог на прибыль	5182	4185
Отложенные налоги, в т.ч.:	1038	1557

Отложенные налоговые активы и обязательства:

	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые активы	5455	4405	505
2	Отложенные налоговые обязательства	7344	7331	1875

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 N 176-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» с 01.01.2025 г. увеличилась ставка налога на прибыль с 20% до 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ). Информация о пересчете балансовой оценки отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отношении временных разниц, остающихся не погашенными по состоянию на 31.12.2024г. – раскрыта в отчётности за 2024 год.

5. Основные средства.

В 2025 году Организацией были приобретены основные средства:

- Транспортные средства стоимостью 18 292 тыс. руб., в том числе в лизинг-10999 тыс. руб.
- МФУ стоимостью 177 тыс. руб.

Информация о наличии и движении основных средств и прав пользования активами приведена в таблице № 4 Основные средства

6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 5 Финансовые вложения

7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблице № 6 Запасы

8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в таблице № 7 Дебиторская задолженность

9. Обязательства

Информация о наличии и движении обязательств приведена в таблице № 8 Обязательства

10. Кредиты и займы.

2024г.

	От кого получено	Остаток займа на 31.12.23г. тыс. руб.	Получено тыс. руб.	Погашено тыс. руб.	Остаток займа на 31.12.23г. тыс. руб.
1	ФОНД ПОДДЕРЖКИ ИНВЕСТПРОЕКТОВ И МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ (МКК)	524	5000	524	5000
2.	Бугранов Алексей Александрович	8952		314	8638
	ИТОГО долгосрочные займы	9476	5000	838	13638
1	Бугранов Александр Алексеевич	273	415	678	10
	ИТОГО краткосрочные займы	273	415	678	10

2025г.

	От кого получено	Остаток займа на 31.12.24г. тыс. руб.	Получено тыс. руб.	Погашено тыс. руб.	Остаток займа на 31.12.25г. тыс. руб.
1	ФОНД ПОДДЕРЖКИ ИНВЕСТПРОЕКТОВ И МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ (МКК)	5000		1520	3480
2.	Бугранов Алексей Александрович	8638		4120	4518
	ИТОГО долгосрочные займы	13638		5640	7998
1	Бугранов Александр Алексеевич	10	1100	1031	79
	ИТОГО краткосрочные займы	10	1100	1031	79

11.Арендованные основные средства.

Организация арендует офисное помещение по договору аренды нежилого помещения № 5 от 14.02.2025 с ИП Буграновой Ольгой Владимировной» по адресу: г. Нефтеюганск, ул. Мамонтовская, стр. 3, помещение 205. Общая площадь арендуемого офисного помещения в 2025 г. – 48.1 кв. м. Стоимость арендной платы за 2025 год составила 525 тыс. руб.

Кроме того, Организация арендует производственное помещение по договору аренды нежилого помещения № 2 от 18.01.2024 с ИП Аветисян Цогик Рудиковна» по адресу: г. Нефтеюганск, проезд Береговой, стр.12, Общая площадь арендуемого помещения в 2025г. – 240 кв. м. Стоимость арендной платы за 2025 год составила 1240 тыс. руб.

12.Связанные стороны.

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

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

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- другие операции.

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

Связанное лицо	Основание связанности
Блинова Наталья Александровна	Занимает должность генерального директора организации, ответственная за ведение бухгалтерского учета
Бугранов Александр Алексеевич	является единственным участником общества со 100 % долей в уставном капитале, занимает должность механика транспортного участка организации
Бугранова Ольга Владимировна	занимает должность специалист отдела кадров организации
Бугранов Алексей Александрович	занимает должность заместителя генерального директора организации (бывший участник общества)

Виды и стоимостные показатели операций со связанными сторонами за 2025 год (тыс. руб.):

Связанное лицо	Наименование операции	Оборот по дебету в 2025 г.	Оборот по кредиту в 2025 г.	Дебиторская задолженность на 31.12.2025	Кредиторская задолженность на 31.12.2025
Бугранов Александр Алексеевич	Займы, полученные от Бугранова А.А.	1031	1100		79
	Выплата дивидендов	-	-	-	-
	Выплата заработной платы	1206	1301	-	95
Бугранов Алексей Александрович	Выплата заработной платы	1339	1439	-	-
	Займы полученные от Бугранова А.А.	4120	-	-	100
Бугранова Ольга Владимировна	Договора купли-продажи имущества (покупатель Бугранова ОВ.)	1550	1550	-	-
	Выплата заработной платы	887	952	-	65
ИП Бугранова Ольга Владимировна	Договор аренды недвижимого имущества № 5 от 14.02.2025	275	525		250
	Договор № 2 от 01.08.2020 Ремонт и обслуживание ТС	2991	2585		772
	Договор № 3 от 01.08.2020 Аренда движимого имущества	2670	3380		1475
	Договор № 4 от 01.11.2023 Предоставление мест для временного проживания	2026	1995		621
	Возмещение электроэнергии	-	171		171

Блинова Наталья Александровна	Выплата заработной платы	1676	1786	-	110
-------------------------------	--------------------------	------	------	---	-----

Виды и стоимостные показатели операций со связанными сторонами за 2024 год (тыс. руб.):

Связанное лицо	Наименование операции	Оборот по дебету в 2024 г.	Оборот по кредиту в 2024 г.	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Кредиторская задолженность на 31.12.2024
Бугранов Александр Алексеевич	Займы, полученные от Бугранова А.А.	638	415		10
	Выплата дивидендов	-	-	-	-
	Выплата заработной платы	725	749	-	24
Бугранов Алексей Александрович	Выплата заработной платы	577	617	-	40
	Займы полученные от Бугранова А.А.	314	-	-	8638
Бугранова Ольга Владимировна	Выплата заработной платы	768	828	-	60
ИП Бугранова Ольга Владимировна	Договор № 2 от 01.08.2020 Ремонт и обслуживание ТС	3998	3376		1178
	Договор № 3 от 01.08.2020 Аренда движимого имущества	3115	3060		765
	Договор № 4 от 01.11.2023 Предоставление мест для временного проживания	2138	2434		653
Блинова Наталья Александровна	Выплата заработной платы	1123	1208	-	85

13. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

14. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор
ООО «ПК Ресурс»



Handwritten signature

Н.А.Блинова

«22» марта 2026 г.

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	23 449	(2 115)	10 999	-	-	(5 149)	-	-	-	32 095	(6 783)	-
	За 2024 г.	18 336	(6 839)	23 449	-	-	(4 329)	-	-	-	23 449	(2 115)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	48 670	49 508	30 966
в том числе:			
Транспортные средства	48 493	49 508	30 966
Производственный и хозяйственный инвентарь	177	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	18 516	-	-	(18 516)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 125	-	-	(31 125)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	18 339	-	-	(18 339)	-	-

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.	-	-	2 500	-	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	-	-	3 562	(3 562)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	2 500	-	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	-	-	3 562	(3 562)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	2 500	-	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	-	-	3 562	(3 562)	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	1 719	-	187 308	(186 839)	-	-	X	X	2 188	-
	За 2024 г.	279	-	139 576	(138 136)	-	-	X	X	1 719	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 719	-	43 652	(701)	-	-	(42 483)	-	2 188	-
	За 2024 г.	279	-	37 457	(246)	-	-	(35 771)	-	1 719	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	143 656	(186 139)	-	-	42 483	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	102 119	(137 890)	-	-	35 771	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-
	За 2024 г.	333	-	25	-	(333)	-	-	-	25
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	42 743	-	49 645	-	(41 760)	-	-	X	50 628
	За 2024 г.	23 062	-	42 663	-	(22 982)	-	-	X	42 743

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	22 777	22 777	14 258	14 258	4 731	4 731
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	22 777	22 777	14 258	14 258	4 731	4 731

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	За 2025 г.	13 638	-	-	(5 640)	-	-	7 998
	За 2024 г.	9 476	4 686	-	(524)	-	-	13 638
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	524	-	-	(524)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	13 638	-	-	(5 640)	-	-	7 998
	За 2024 г.	8 952	4 686	-	-	-	-	13 638
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	37 417	22 924	-	(20 188)	-	-	40 153
	За 2024 г.	18 875	30 548	-	(12 006)	-	-	37 417
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 839	10 950	-	(12 839)	-	-	10 950
	За 2024 г.	8 154	12 839	-	(8 154)	-	-	12 839
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8	6	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	63	3	-	(57)	-	-	8
Расчеты по аренде	За 2025 г.	14 589	11 047	-	(7 282)	-	-	18 354

	За 2024 г.	3 472	14 589	-	(3 472)	-	-	14 589
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	10	69	-	-	-	-	79
	За 2024 г.	273	-	-	(263)	-	-	10
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	492	77	-	(2)	-	-	567
	За 2024 г.	300	193	-	-	-	-	492
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 227	-	-	(65)	-	-	6 163
	За 2024 г.	4 653	1 574	-	-	-	-	6 227
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	635	198	-	-	-	-	833
	За 2024 г.	387	247	-	-	-	-	635
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 608	525	-	-	-	-	3 132
	За 2024 г.	1 513	1 095	-	-	-	-	2 608
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	50	-	-	-	-	57
	За 2024 г.	60	8	-	(60)	-	-	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	51 055	22 924	-	(25 828)	-	X	48 151
	За 2024 г.	28 351	35 234	-	(12 530)	-	X	51 055

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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	За 2025 г.	2 946	6 750	6 280	-	3 416
	За 2024 г.	1 568	4 471	3 085	8	2 946
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 946	6 750	6 280	-	3 416
	За 2024 г.	1 568	4 471	3 085	8	2 946

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	42 645	35 855
Затраты на оплату труда	60 194	39 087
Отчисления на социальные нужды	11 097	6 626
Амортизация	17 433	12 582
Прочие затраты	66 156	50 598
Итого по элементам	197 526	144 749
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	197 526	144 749