

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Импульс» за 2025 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Импульс» (далее – ООО) за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, установленными в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем ООО.

1. Организация и виды деятельности

1.1 Описание ООО

ООО учреждено как общество с ограниченной ответственностью «13» апреля 2016 года и зарегистрировано «13» апреля 2016 года (Свидетельство о регистрации Серии 65 № 001108786 от 13.04.2016).

Место нахождения ООО

Юридический адрес: 694496, Сахалинская область, городской округ Охинский, город Оха, улица Промысловая, дом 6, офис 1.

Фактический адрес тот же.

Почтовый адрес: 694490, Сахалинская область, городской округ Охинский, город Оха, улица Дзержинского, 19, абонентский ящик № 163.

1.2 Исполнительные и контрольные органы ООО

Единоличный исполнительный орган ООО по состоянию на отчетную дату: **Генеральный директор:**

В период с 1 января до 2025 года генеральным директором ООО являлся **Иванов Павел Валерьевич.**

Аудиторской организацией, проводившей обязательный аудит, является ООО "ФЭК-АУДИТ" (ОГРН 1147847314560). Величина выплаченного и подлежащего выплате аудиторской организации вознаграждения составила 215,00 тыс. руб., в том числе:

- выплачено (подлежит выплате) за проведение аудита бухгалтерской отчетности за отчетный год 215,00 тыс. руб.

1.3 Структура Уставного капитала

По состоянию 31 декабря 2025г. владельцами долей в уставном капитале ООО являлись:

- **Иванов Павел Валерьевич – 50%;**
- **Нижегородцев Валерий Алексеевич – 50%.**

1.4 Описание деятельности ООО

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета ООО являлись:

- реализация жилых помещений (квартир), по муниципальным контрактам, предметом которых является приобретение жилых помещений, в рамках муниципальной программы «Обеспечение населения муниципального образования городской округ «Охинский» качественным жильем».

ООО не имеет филиалов и представительств;

По итогам работы за 2025 год среднесписочная численность работающих в ООО составляла 88 человек.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в ООО ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Стандартами и Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская

(финансовая) отчетность ООО за 2025г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом, Федеральными Стандартами и Положениями.

3. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2025 год

В связи с переходом с 01 января 2025 года на принцип ведения бухгалтерского учета в полном объеме (до 01.01.2025г. ООО вело упрощенный бухгалтерский учет) ООО применяет ПБУ № 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н. (в редакции от 20.11.2018г.). В связи с чем в учетную политику были внесены соответствующие изменения.

В отношении нижеперечисленных изменений учетной политики ООО выбрало перспективный метод отражения (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) и полагает, что следующие изменения не оказали существенного влияния на сопоставимые данные, приведенные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год:

- ФСБУ 5/2019 «Запасы»;

В 2025 году корректировки в следствии выявления и исправления существенных ошибок осуществлялись, а именно, в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024, скорректированы данные о долгосрочных заемных средствах (строка 1410) в составе суммы 330 575 тыс. руб. Указанная сумма была разделена и частично перенесена в строку «Краткосрочные кредиты» строки 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства» в размере 322 394 тыс. руб. Корректировка была осуществлена после обнаружения технической ошибки после сдачи бухгалтерской отчетности за 2024 г. при заполнении данных за 2025 г. Данный кредит был получен в 2024 г. и возвращен кредитору (Сибирский банк ПАО Сбербанк) в течении 12 месяцев.

В целях повышения качества отчетности в 2025 году изменен подход к представлению информации в бухгалтерской отчетности. **Отчётность предоставляется в полном объеме.**

4. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства ООО учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности ООО, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой ООО в 2025 году, отражены в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Основные средства и инвестиционная недвижимость

Бухгалтерский учет основных средств (далее - ОС) построен в соответствии Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 «ОС» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. N 204н.

Для целей бухгалтерского учета объектом ОС считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- 1) имеет материально-вещественную форму;
- 2) предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;

- 3) предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- 4) способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем;
- 5) стоимость актива более 100 000,00 руб.

К объектам ОС, со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету менее 100 000,00 руб. за единицу, ФСБУ 06/2020 не применяется.

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.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

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

ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с разделом II ФСБУ 6/2020. Первоначальной стоимостью объекта ОС считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Изменение первоначальной стоимости ОС допускается в результате, проведения мероприятий по их улучшению, а также при изменении учтенного в их стоимости ликвидационного обязательства.

Ликвидационная стоимость в данном случае – предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие. Если ликвидационную стоимость невозможно определить или она незначительна, амортизируется полная стоимость ОС.

Начисление амортизации объектов ОС производится линейным способом. Срок полезного использования ОС определяется с учетом:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Норма амортизации по объектам ОС, бывшим в употреблении (эксплуатации), определяется с учетом срока эксплуатации предыдущим собственником. Документами, подтверждающими этот срок, являются копии актов о приеме-передаче ОС, оформленных предыдущим собственником.

По основным группам ОС сроки полезного использования составляют:

• Здания	10-30 лет
• Сооружения	8-10 лет
• Машины и оборудование, транспортные средства	1-10 лет
• Иные группы	1-10 лет

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

5.1 Информация о наличии и движении ОС представлена в приложении № 1 к данным пояснениям.

5.2 Информация о наличии и движении прав пользования активами представлена в приложении № 2 к данным пояснениям.

5.3 Информация об амортизируемых и не амортизируемых ОС представлена в приложении № 3 к данным пояснениям.

5.4 Информация об ОС в отношении которых имеются ограничения использования представлена в приложении № 4 к данным пояснениям.

5.5. Информация о капитальных вложениях в ОС (за исключением инвестиционной недвижимости) представлена в приложении № 5 к данным пояснениям.

5.6. Информация об использовании ОС представлена в приложении № 6 к данным пояснениям.

За отчетный период признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение ОС/инвестиционной недвижимости/капитальных вложений не создавался.

Затраты на капитальный ремонт капитализируются в учете как собственника ОС, так и в учете арендатора, если по условиям договора аренды арендатор несет соответствующие затраты.

6. Аренда

Бухгалтерский учет договоров аренды или субаренды, а также иных договоров, условия которых (как по отдельности, так и во взаимосвязи) устанавливают обязательство по предоставлению имущества во временное пользование на возмездной основе арендодателем, лизингодателем, правообладателем и иным лицом осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Арендатор принимает к учету объект аренды как право пользования активом (далее - ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Объекты ППА отражаются на отдельном субсчете к балансовому счету 01 «ОС».

Амортизация таких объектов ППА отражается на отдельном субсчете к балансовому счету 02 «Амортизация ОС».

Начисление амортизации объектов ППА производится линейным способом. Срок полезного использования ППА определяется с учетом:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Объектом учета аренды признается предмет, который соответствует одновременно всем нижеперечисленным критериям:

- передается на определенный срок;

- идентифицируется (указан в качестве предмета аренды в договоре, и таким договором в течение срока аренды не предусмотрена его замена);

- способен приносить экономическую выгоду от своего использования, право на которую имеет арендатор;

- цель применения определяет арендатор (с учетом технических возможностей объекта).

В бухгалтерском учете можно не признавать ППА и соответствующее обязательство, если договором не предусмотрен переход права собственности, отсутствует возможность выкупа объекта аренды по цене значительно ниже справедливой стоимости, а также если такой объект не подлежит сдаче в субаренду, и выполняется еще одно условие из нижеперечисленных:

- срок аренды составляет не более 12 месяцев;

- рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от его эксплуатации в большей степени независимо от других активов;

- арендатор является экономическим субъектом, которому предоставлено право на упрощенное ведение бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской отчетности.

При выполнении названных условий арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Стоимость ППА погашается через амортизационные отчисления (п. 17 ФСБУ 25/2018).

7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений построен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ № 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н (в редакции от 06.04.2015г.)

Первоначальная стоимость финансовых вложений определяется в соответствии с ПБУ № 19/02. В ООО ведется отдельный учет финансовых вложений по видам и признакам определения рыночной стоимости.

ООО не создает резерв под обесценение вложений в ценные бумаги по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Доходы и расходы ООО по финансовым вложениям признаются прочими доходами и расходами.

Займы, предоставленные другим организациям под проценты, учитываются на счете 58.

Проценты по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на счете 76.

7.1. Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в приложении № 7 к данным пояснениям.

8. Запасы

Бухгалтерский учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

Материально-производственные запасы (далее – МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется по каждому виду запасов как частное от деления общей стоимости вида запасов на их количество, соответственно складывающихся из себестоимости и количества по остатку на начало месяца и поступившим запасам в этом месяце.

Транспортно-заготовительные расходы (далее – ТЗР) по товарно-материальным ценностям (далее – ТМЦ) не относятся в фактическую стоимость ТМЦ, если есть временной разрыв в поступлении первичных документов, а относятся в момент возникновения на затраты по соответствующим счетам 20, 23, 26. ТЗР включаются в фактическую стоимость ТМЦ, если такие расходы отражены в одном документе с ТМЦ, а также при возможности идентификации доставленных ТМЦ в документах перевозчика и распределяются поровну между всеми указанными в документе ТМЦ.

ТМЦ, предназначенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке ТМЦ, производимые до момента их передачи в продажу, принятые по отдельным первичным документам и актам, включаются в состав издержек обращения. При реализации и ином выбытии ТМЦ их оценка производится по методу средней себестоимости.

Незавершенное производство (далее – НЗП) в бухгалтерском учете отражается в полном объеме нереализованных затрат в соответствии с объектами и видами выполняемых работ.

К НЗП в ООО относятся продукция, работы, услуги, не прошедшие всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом (п.63, Приказ Минфина РФ от 29.07.1998г. N 34н).

Передача строительных материалов (готовой продукции – далее ГП) для собственных производственных нужд оценивается по средней цене, сложившейся на момент передачи.

Остаток ГП на складе оценивается по фактически сложившейся себестоимости. (прямые и косвенные)

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются активами и учитываются на счете 10, списываются в расходы по мере выдачи.

ООО применяет стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно. В связи с этим новые правила бухгалтерского учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения стандарта, и при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются».

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

В период с 2023г. по 2025г. запасы в залог не передавались.

8.1 Информация о наличии и движении запасов представлена в приложении № 8 к данным пояснениям.

9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Налог на добавленную стоимость (далее – НДС) исчисляется и уплачивается в соответствии с главой 21 НК РФ «Налог на добавленную стоимость».

Для целей исчисления НДС ООО ведет отдельный учет операций. ООО осуществляет облагаемые и не облагаемые НДС операции.

К необлагаемым операциям ООО относятся:

- операции, освобожденные от налогообложения на основании ст. 149 НК РФ;

ООО ведет отдельный учет сумм "входного" НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе ОС и нематериальным активам (далее – НМА), которые:

- используются для осуществления операций, облагаемых НДС;

- используются для осуществления операций, не облагаемых НДС;

- используются как для облагаемых, так и для не облагаемых НДС операций. (Основание: п. 4 ст. 170 НК РФ)

Для отдельного учета "входного" НДС используются субсчета к счету 19 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям":

- 19.01, 19.02, 19.03, 19.04, 19.05 - для учета НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе ОС и НМА, которые используются в деятельности, облагаемой НДС;

- 19.СТ – для учета НДС для учета НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе ОС и НМА, которые используются в деятельности, не облагаемой НДС;

- 19.Р - для учета НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе ОС и НМА, которые используются как в деятельности, облагаемой НДС, так и для необлагаемых операций.

- 19.Н – для учета НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе ОС и НМА по которым отсутствует счет-фактура поставщика (п. 1 ст. 169 НК РФ) или при приобретении ТМЦ в розничной торговле через подотчетное лицо.

"Входной" НДС, учтенный на субсчетах 19.01, 19.02, 19.03, 19.04, 19.05 подлежит вычету.

"Входной" НДС, учтенный на субсчете 19.СТ по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе ОС и НМА, которые используются для осуществления операций, не облагаемых НДС, учитывается в стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав.

«Входной» НДС, учтенный на субсчете 19.Н сразу списывается на счет 91.02 «Прочие расходы» по статье прочих расходов «НДС не принимаемый в НУ» или «Списание выделенного НДС на прочие расходы» и в целях налогообложения прибыли не учитывается (п. 1 ст. 170, п. 2 ст. 254 НК РФ, Письмо Минфина России от 13.08.2018г. N 03-07-11/57127).

"Входной" НДС, учтенный на субсчете 19.Р, подлежит распределению. Пропорция для распределения "входного" НДС определяется по итогам квартала в порядке, установленном п. 4.1 ст. 170 НК РФ. Пропорция для распределения "входного" НДС по ОС и НМА, принятым к учету в первом или во втором месяце квартала, определяется за месяц, в котором данные ОС и НМА были приняты на учет. (Основание: п. 4, пп. 1 п. 4.1 ст. 170 НК РФ).

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе имеющихся у ООО сумм денежных средств открытых в пользу других организаций, аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, средства на арестованных счетах и т.д., не доступные для использования самим ООО отсутствуют.

11. Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие оборотные активы, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора

выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

За отчетный период резерв под обесценение дебиторской задолженности не создавался.

11.1 Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в приложении № 9 к данным пояснениям.

12. Налоги и сборы

Налоговые обязательства ООО отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Законодательно установленные ставки основных налогов, уплачиваемых в 2025 году, составили:

- налог на прибыль – 25%;
- налог на добавленную стоимость – 20%

По состоянию на 31 декабря 2023г., 2024г. и 2025г. ООО не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

13. Капитал

13.1 Уставной капитал

Уставный капитал ООО составил:

- на 31 декабря 2023г. – 870,00 тыс. руб.,
- на 31 декабря 2024г. – 870,00 тыс. руб.,
- на 31 декабря 2025г. – 870,00 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023г., 2024г. и 2025г. уставный капитал не изменялся.

13.2 Чистые активы

Чистые активы ООО составляют:

- на 31 декабря 2023г. – 399 944,00 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2024г. – 938 481,00 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2025г. – 563 832,00 тыс. руб.

Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 374 649,00 тыс. руб. или 40%.

Чистые активы ООО на отчетную дату превышают его уставный капитал на 562 962,00 тыс. руб.

13.3 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания участников ООО. При этом часть прибыли, которая по решению участников ООО не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Величина чистой прибыли (убытка) отчетного года составила 202 274,00 тыс. руб. На величину чистой прибыли (убытка) отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

13.4 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Учет доходов ведется в ООО в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 32н. Доходы, в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности ООО подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы (п.4 ПБУ 9/99).

К доходам по обычным видам деятельности ООО относятся доходы, получаемые по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими.

В случае наличия в учете прочих операций по доходам и расходам при отсутствии финансового результата, в бухгалтерской отчетности такие операции отражаются свернуто. Основание: п.п.18.2 ПБУ9/99 и п.21.2 ПБУ 10/99.

Учет расходов в ООО ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Расходы ООО в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности ООО подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

Расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с уставной деятельностью, изготовлением продукции (выполнением работ, оказанием услуг) и их реализацией (п.5 ПБУ 10/99).

Бухгалтерский учет затрат на производство ведется:

- по подразделениям;
- по номенклатуре (контрактам);
- по статьям затрат.

Статья отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности ООО.

Ниже приведена детализация существенных расходов данной статьи, представленная исходя из их функциональной направленности:

- управленческие расходы – 52 534,00 тыс. руб.;

Как отмечалось выше основным видом деятельности ООО в 2025 году была реализация жилых помещений (квартир), по муниципальным контрактам, предметом которых является приобретение жилых помещений, в рамках муниципальной программы «Обеспечение населения муниципального образования городской округ «Охинский» качественным жильем». Выручка от этого вида деятельности составила 99,87% в общей доле выручки. Соответственно в сумму себестоимости продаж в «Отчете о финансовых результатах» вошли затраты по данному виду деятельности.

В состав «Прочих доходов» «Отчета о финансовых результатах» вошли следующие виды доходов:

- Изменение стоимости предметов аренды – 3 317,27 тыс. руб.;
- Субсидии полученные – 727,00 тыс. руб.;
- Реализация основных средств – 495,00 тыс. руб.;
- Реализация прочего имущества (материалов) – 92,00 тыс. руб.;
- прочие виды доходов – 135,00 тыс. руб.

В состав «Прочих расходов» «Отчета о финансовых результатах» вошли следующие виды расходов:

- Расходы связанные с наймом иностранных рабочих – 5 259,56 тыс. руб.;
- Списание дебиторской задолженности – 11 727,54 тыс. руб.;
- Компенсация за задержку зарплаты (по решению суда) – 1 218,11 тыс. руб.;
- Услуги банков – 1 522,98 тыс. руб.;
- Благотворительная помощь – 330,00 тыс. руб.;
- Вознаграждение оператору ЭП – 185,41 тыс. руб.;
- ТМЦ не принимаемые в НУ – 310,55 тыс. руб.;
- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) – 104,83 тыс. руб.;
- прочие виды расходов – 532,00 тыс. руб.

Распределение расходов ООО по элементам затрат, признанных в «Отчете о финансовых результатах» приведены в таблице ниже

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Материальные затраты	657 084,00	515 349,00
Затраты на оплату труда	94 655,00	62 265,00
Отчисления на социальные нужды	14 202,00	9 111,00
Амортизация	20 314,00	18 751,00
Прочие затраты	290 361,00	377 904,00
Итого по элементам затрат	1 076 616,00	983 380,00
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой	(121 009,00)/...	(104 206,00)/...

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	955 607,00	879 174,00

14. Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль построен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ № 18/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н. (в редакции от 20.11.2018г.).

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц (далее – ПР/ВР). Информация о ПР/ВР формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета.

Постоянное налоговое обязательство (актив) (далее - ПНО/ПНА) признается в том отчетном периоде, в котором возникает ПР. ПНО/ПНА равняется величине, определяемой как произведение ПР, возникшей в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. Формирование ПНО отражается в бухгалтерском учете на счете 99 «ПНА и ПНО» в корреспонденции с кредитом счета 68.4.2 «ПНА и ПНО».

ВР являются доходом и расходом, формирующими бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу на прибыль в других отчетных периодах

Отложенные налоговые активы и обязательства (далее – ОНА/ОНО) отражаются в бухгалтерском учете на отдельных синтетических счетах по учету ОНА:

- счет 09 субсчет «Отложенные налоговые активы» и ОНО:

- счет 77 субсчет «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции со счетом 68.4.2 «ОНА и ОНО».

При этом в аналитическом учете ОНА/ОНО учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла вычитаемая или налогооблагаемая ВР. Погашение и списание ОНА/ОНО производится на счет 68.4.2.

Условный доход (расход) по налогу на прибыль учитывается в бухгалтерском учете на счете 99.2 «Условный доход (расход) по налогу на прибыль» в корреспонденции со счетом 68.4.2. «Распределение исчисленного налога на прибыль» происходит по счету 68.4.1.

При составлении бухгалтерской отчетности начисление ПНО, ОНА/ОНО, условного дохода или расхода производится в бухгалтерском балансе по итогам налогового периода. Сумма ОНА/ОНО отражается развернуто.

Системный контроль над состоянием и движением средств нераспределенной прибыли организуется с помощью аналитического учета по субсчетам счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

ООО формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежеквартально.

Использование свободного остатка прибыли прошлых лет может быть направлено на цели определенные решением собрания собственников.

Решение о выплате дивидендов, их размере и форме оплаты принимается в установленном Уставом ООО порядке.

Ставка расчета ОНА/ОНО, и постоянных налоговых доходов и расходов в 2025 году составляет 25%.

15. Выплата дивидендов /доходов от участия в ООО

В 2025 году по итогам работы ООО за 2024 год дивиденды не выплачивались.

16. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

16.1 Информация о наличии и движении обязательств (за исключением оценочных обязательств) представлена в приложении № 10 к данным пояснениям.

На отчетную дату ООО не имело выданных/полученных обеспечений.

На отчетную дату ООО не имело условных обязательств связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц.

На отчетную дату ООО не имело условных обязательств связанных с передачей имущества в залог.

На отчетную дату ООО не имело прочих условных обязательств.

На отчетную дату ООО не имело прочих условных активов.

17. Сопутствующая информация

17.1 Страхование

В 2025 году ООО осуществляло следующие виды страхования:

- страхование гражданской ответственности при строительно-монтажных работах;
- страхование гаражного комплекса;
- оформление полисов ДМС для иностранных рабочих (граждане КНР);
- оформление полисов ОСАГО, КАСКО.

17.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы

ООО понесло затраты на приобретение энергетических ресурсов (электроэнергия/газоснабжение) (использованных в течение отчетного периода) в 2025 году в сумме 2 571,00 тыс. руб. (в 2024 году – 2 377,00 тыс. руб.).

17.3 Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

Данные о связанных сторонах ООО в отчетном периоде приведены в таблице ниже:

№ п/п	Связанная сторона	ИНН связанной стороны	Характер отношений
1	ООО «Сахстрой»	6517008896	Покупатель/продавец/ заемщик
2	ООО «Ника»	6500008834	Арендатор/заемщик
3	ООО «Карьер»	6500012767	Заемщик

Конечными бенефициарами ООО являются:

- Иванов Павел Валерьевич ИНН 650601720192;
- Нижегородцев Валерий Алексеевич ИНН 650603018422.

17.4 Операции со связанными сторонами

Суммы операций по группам связанных сторон за 2025 и 2024г.г., указаны в таблице ниже.

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы	1 458,00	874,00
Доходы от реализации	416,00	372,00
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны	416,00	372,00
Доходы от сдачи имущества в аренду	1 042,00	502,00
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны	1 042,00	502,00

Оказание посреднических услуг		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Прочая реализация		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Прочие доходы		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Затраты и расходы	86 286,00	57 018,00
Приобретение товаров, работ, услуг	86 286,00	57 018,00
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны	86 286,00	57 018,00
Транспортные и логистические расходы		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Расходы по аренде имущества		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Расходы на электроэнергию		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Расходы на страхование		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Прочие расходы		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		

Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Дочерние общества		
Прочие операции	X	X
Покупка основных средств		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Получение краткосрочных кредитов и займов		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Получение долгосрочных кредитов и займов		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Выдача беспроцентных займов		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Выдача краткосрочных кредитов и займов		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Выдача долгосрочных кредитов и займов	500,00	13 158,00
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны	500,00	13 158,00
Депозиты размещенные		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Депозиты погашенные		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Проценты к уплате		

Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Проценты к получению	4 091,00	4 820,00
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны	4 091,00	4 820,00
Выданные гарантии и обеспечения		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Полученные гарантии и обеспечения		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Денежные потоки	$\Sigma\Sigma$	$\Sigma\Sigma$
Денежные потоки от текущих операций	Σ	Σ
Поступления		
Вид поступления (как в ОДДС)		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Платежи	(...)	(...)
Вид платежа (как в ОДДС)	(...)	(...)
Дочерние общества	(...)	(...)
Зависимые общества	(...)	(...)
Основные участники	(...)	(...)
Участники совместной деятельности	(...)	(...)
Прочие связанные стороны	(...)	(...)
Денежные потоки от инвестиционных операций	Σ	Σ
Поступления		
Вид поступления (как в ОДДС)		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Платежи		
Вид платежа (как в ОДДС)	(...)	(...)
Дочерние общества	(...)	(...)
Зависимые общества	(...)	(...)
Основные участники	(...)	(...)
Участники совместной деятельности	(...)	(...)

Прочие связанные стороны	(...)	(...)
Денежные потоки от финансовых операций	Σ	Σ
Поступления		
Вид поступления (как в ОДДС)		
Дочерние общества		
Зависимые общества		
Основные участники		
Участники совместной деятельности		
Прочие связанные стороны		
Платежи	(...)	(...)
Вид платежа (как в ОДДС)	(...)	(...)
Дочерние общества	(...)	(...)
Зависимые общества	(...)	(...)
Основные участники	(...)	(...)
Участники совместной деятельности	(...)	(...)
Прочие связанные стороны	(...)	(...)

18. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Участникам ООО – вознаграждения отсутствовали;
- Генеральному директору ООО (заработная плата/отпускные) – 884,00 тыс. руб.;
- Главному бухгалтеру ООО (заработная плата/отпускные/компенсация отпуска) – 2 812,00 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения управленческому и иному персоналу в 2025 году не выплачивались.

15.03.2025

Генеральный директор _____ Иванов Павел Валерьевич

5.1. 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 первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением в том числе: Здания	За 2025 г.	76 684	(33 075)	12 877	(863)	-	(13 436)	-	98 915	(46 511)	
	За 2024 г.	59 779	(20 860)	17 580	(676)	620	(12 836)	-	76 684	(33 075)	
Сооружения	За 2025 г.	11 926	(9 304)	-	-	-	(4 825)	-	11 926	(14 129)	
	За 2024 г.	11 926	(4 479)	-	-	-	(4 825)	-	11 926	(9 304)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	230	(27)	1 927	-	-	(23)	-	2 157	(100)	
	За 2024 г.	230	(4)	-	-	-	(23)	-	230	(27)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	6 022	(3 022)	2 278	(86)	-	(1 063)	-	8 214	(4 086)	
	За 2024 г.	3 723	(2 694)	2 542	(242)	242	(571)	-	6 022	(3 022)	
Транспортные средства	За 2025 г.	372	(31)	-	-	-	(46)	-	372	(77)	
	За 2024 г.	328	(268)	372	(328)	273	(35)	-	372	(31)	
Производственный и хозяйственный земельные участки	За 2025 г.	53 711	(18 341)	7 790	-	-	(7 039)	-	71 719	(25 380)	
	За 2024 г.	39 045	(11 334)	14 666	-	-	(7 008)	-	53 711	(18 341)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	151	(101)	-	(105)	105	(15)	-	151	(116)	
	За 2024 г.	256	(191)	703	(764)	-	(15)	-	151	(101)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	878	-	-	-	-	-	-	878	-	
	За 2024 г.	878	-	-	-	-	-	-	878	-	
в том числе: Здания	За 2025 г.	3 392	(2 250)	178	(13)	-	(374)	-	3 557	(2 624)	
	За 2024 г.	3 392	(1 891)	-	-	-	(359)	-	3 392	(2 250)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	41 158	(163)	-	-	-	(253)	-	41 158	(416)	
	За 2024 г.	40 768	-	390	-	-	(163)	-	41 158	(163)	
Итого	За 2025 г.	40 638	-	-	-	-	-	-	40 638	-	
	За 2024 г.	40 638	-	-	-	-	-	-	40 638	-	
Итого (включая основные средства)	За 2025 г.	520	(163)	390	-	-	(253)	-	520	(416)	
	За 2024 г.	130	-	390	-	-	(163)	-	520	(163)	

5.3. 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	92 497	102 884	91 120
в том числе:			
Здания	38 436	43 261	48 086
Сооружения	2 057	203	226
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 233	3 357	1 159
Офисное оборудование	296	342	60
Транспортные средства	41 465	43 633	40 022
Производственный и хозяйственный инвентарь	36	51	66
Земельные участки	5 043	10 895	-
Другие виды основных средств	933	1 142	1 501
Неамортизируемые основные средства - всего	818	878	878
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	818	878	878
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

5.4. 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	(8 732)	(4 702)	(672)
в том числе: Здания	(8 732)	(4 702)	(672)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5.6. Информация об использовании основных средств

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024.	На 31 декабря 2023г.
Переданы в аренду /субаренду (операционную) основные средства и ППА, числящиеся на балансе – всего*			
в том числе: (по группам)			
Здания	31 906,00	35 936,00	39 967,00
....			
Переданы в аренду (финансовую) основные средства, числящиеся за балансом			
Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе (права пользования активом) – всего*			
Получены в аренду (в т.ч. в безвозмездное пользование) основные средства, числящиеся за балансом**			
Объекты недвижимости, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности*			
Основные средства, переведенные на консервацию*			
Основные средства, переданные в залог			
Изменение стоимости объектов ОС в результате достройки, до-оборудования, реконструкции, модернизации, капитализируемого ремонта, частичной ликвидации (за период)			

7.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты доведены первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	79 018	-	500	(200)	-	-	-	-	79 318	-
	За 2024 г.	62 601	-	18 388	(1 970)	-	-	-	-	79 018	-
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.	79 018	-	500	(200)	-	-	-	-	79 318	-
	За 2024 г.	62 601	-	18 388	(1 970)	-	-	-	-	79 018	-
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.	122 500	-	2 953 900	(3 076 092)	-	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	63 000	-	3 047 449	(2 987 949)	-	-	-	-	122 500	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	122 500	-	2 953 900	(3 076 092)	-	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	63 000	-	3 047 449	(2 987 949)	-	-	-	-	122 500	-
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.	201 518	-	2 954 400	(3 076 292)	-	-	-	-	79 626	-
	За 2024 г.	125 601	-	3 065 837	(2 989 919)	-	-	-	-	201 518	-

11.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	66 952 182 713	-	272 642 43 894	-	(22 729) (157 367)	(11 727) (2 288)	-	305 137 66 952	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	36 865 150 813	-	5 501 27 743	-	(20 797) (139 458)	(11 656) (2 232)	-	9 913 36 865	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	13 916 30 346	-	254 808 995	-	138 (17 370)	(71) (56)	-	268 791 13 916	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 -	-	57 10	-	-	-	-	67 10	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	6 080 163	-	12 090 5 957	-	(130) (40)	-	-	18 040 6 080	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			в результате		проценты,	исписано		переклассифицировано	
			поступило	в результате		погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	8 181 21 485	-	-	-	(8 181) (13 304)	-	-	8 181
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 покупателями	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.	8 181 21 485	-	-	-	(8 181) (13 304)	-	-	8 181
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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. За 2024 г.	832 002 290 049	171 560 890 301	105	(657 039) (348 076)	(91) (272)	-	-	346 537 832 002
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	218 681 175 259	152 202 79 331	-	(69 436) (35 651)	(77) (258)	-	-	301 371 218 681
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	257 269 98 848	440 915	-	(257 269) (282 480)	- (14)	-	-	257 269
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	2 562 156	(104) 2 548	105	(2 548) (142)	(14)	-	-	1 2 562
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	12 578 3 741	-	-	(5 325) (2 195)	-	-	-	7 253 12 578
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	322 394	350 000	-	(322 394) (27 606)	-	-	-	322 394

