ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «ПРОМЫШЛЕННАЯ ТРАНСПОРТНАЯ ЛОГИСТИКА»(ООО «ПТЛ»)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ПТЛ» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Раздел 1. Общие сведения.

1.1. Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМЫШЛЕННАЯ ТРАНСПОРТНАЯ ЛОГИСТИКА» (далее – Общество).

1.2. Юридический адрес: Российская Федерация,445007, Самарская область, г. о. Тольятти, г. Тольятти, ул. Новозаводская, д.8,этаж 2, помещ.12

1.3. ОГРН 1226300033552,

Дата государственной регистрации 03.08.2022 г.

ИНН 6382092668

КПП 638201001

1.4. Основной вид деятельности: - деятельность вспомогательная, прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД – 52.29)

1.5. Средняя численность за 2025 год составила 54 человека.

1.6. Дочерние общества:

-отсутствуют

1.7. Совместная деятельность не осуществлялась.

1.8. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов Общества:

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

- Генеральный директор Суворов Александр Владимирович – с 03.08.2022 г. по настоящее время.

Совет директоров, наблюдательный совет отсутствуют (Уставом Общества не предусмотрены).

1.9. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой в целях бухгалтерского учета, которая подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ).

Раздел 2. Информация об учетной политике.

2.1. Для ведения бухгалтерского учета применяется обычная форма (с использованием регистров бухгалтерского учета для всех активов и обязательств).

2.2. При раскрытии информации Общество учитывало, что показатель статьи баланса признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса (общему итогу соответствующих данных) за отчетный период составляет не менее 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» – валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» – сумма доходов и сумма расходов организации;
- в форме «Отчет о движении денежных средств» – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.4. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 и 26/2020. Организация выделяет следующие группы основных средств:

- транспортные средства;
- машины и оборудование;
- хозяйственный инвентарь;
- прочие.

Активы стоимостью не более 100 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы периода, в котором они понесены.

Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания основные средства также оцениваются по первоначальной стоимости (переоценка не производится)

Амортизация начисляется линейным способом по всем группам основных средств ежемесячно, исходя из срока их полезного использования. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из периода, в течение которого объект будет приносить организации экономические выгоды.

Капитальными вложениями являются затраты организации на приобретение, создание, улучшение или восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и восстановление объектов основных средств. Затратами считается уменьшение активов организации или увеличение ее обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений.

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

Капитальные вложения в виде затрат на приобретение или создание новых объектов и оборудования до момента ввода в эксплуатацию отражаются в составе основных средств.

2.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ14/2022 «Нематериальные активы», утвержденные приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86 н.

2.6. Запасы.

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов, принимаются активы, принадлежащие организации на праве собственности:

– используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг,
– предназначенные для продажи,
– используемые для управленческих нужд организации.

Материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев включаются в расходы того периода, в котором они были понесены.

Запасы оцениваются в учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, списании, отгрузке товаров, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

2.7. Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99 приказ Минфина от 06.05.1999 № 32н). Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по отгрузке.

В состав доходов от обычных видов деятельности организации входят:

- перевозка порожних и груженых вагонов, следующих с путей общего пользования ОАО «РЖД» со станций Химическая и Химзаводская КБШ ж.д. на пути необщего пользования и обратно, а также до мест грузовых работ и обратно на путях необщего пользования собственности/аренды ООО «Татнефть-Транс» и собственности ООО «Тольяттикаучук»;

-текущее содержание железнодорожных путей, стрелочных переводов, железнодорожных переездов маршрутов служебных проходов, междупутий и сооружений железнодорожного транспорта Заказчика;

-текущее содержание и ремонт тягового подвижного состава.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами (за исключением случаев, когда размер выручки по прочим договорам является существенным для характеристики финансового положения организации).

В составе прочих доходов Общества признаются: доходы от предоставления в пользование денежных средств; доходы в виде штрафов за нарушение условий договоров; суммы восстановленных отчислений в оценочные резервы, создаваемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета, а также резервов, создаваемых в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности; прибыль прошлых лет, признаваемая в отчетном году; суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы; прочие доходы.

2.8. Расходы

Бухгалтерский учет расходов организации осуществляется с учетом Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99" (приказ Минфина РФ от 06.05.1999 N 33н).

Затраты на приобретение услуг, необходимых для осуществления производственной деятельности организации, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Произведенные расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с арендной, ремонтом и содержанием тягового подвижного состава, с арендой помещений, амортизация основных средств, услуги связи и телекоммуникации, зарплата, отчисления в страховые социальные фонды, командировочные и прочие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются на расходы отчетного периода.

Расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности и управленческим, учитываются в составе прочих расходов:

– расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов,
– проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
– расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета, а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания; курсовые разницы;
- прочие расходы (налоги и сборы за счет финансовых результатов и др.).

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных организацией

.

2.9. Отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Отложенные налоговые активы и обязательства исчисляются Обществом с целью раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах налога на прибыль организации и различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы принимаются к бухгалтерскому учету в размере величины, определяемой как произведение вычитаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в балансе предприятия развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Раздел 3. Информация об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

3.1. Основные средства и капитальные вложения

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Приложениях к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности Таблица 4.1. «Наличие и движение основных средств».

Информация об основных средствах (тыс. руб., п.45 ФСБУ 6/2020):

Группа основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2024	Изменения, в том числе в результате переоценки/списания
Инвестиционная недвижимость (неамортизируемые ОС)	0	0	
Прочие основные средства (амортизируемые ОС), в т.ч.:	3 404	2 918	
результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода	0	0	
результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде	0	0	
результат обесценения основных средств и восстановления	0	0	

Группа основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2024	Изменения, в том числе в результате переоценки/списания
обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода			
сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки	0	0	
балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату	0	0	
балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату	0	0	
ИТОГО (строка 1150 Баланса)	3 404	2 918	

Информация о завершенных капитальных вложениях (п.23 ФСБУ 26/2020).

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Примечание
балансовая стоимость капитальных вложений в объекты основных средств	0	0	
Капитальные вложения в объекты основных средств за отчетный период	1 460	0	
Капитальные вложения в объекты основных средств за предыдущий период	0	2 429	
балансовая стоимость капитальных вложений в инвестиционную недвижимость	0	0	
результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период	1 460	0	Принято в качестве объектов основных средств
результат от выбытия капитальных вложений за предыдущий отчетный период	0	2 429	Принято в качестве объектов основных средств
результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	0	0	
авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	0	0	
признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами	0	0	

Резерв под обесценение основных средств не создавался, так как на балансе Общества отсутствуют основные средства (капитальные вложения), имеющие признаки обесценения.

3.2. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024 г. долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 г. долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

3.8. Прочие активы

Расшифровка статьи «Прочие оборотные активы (тыс. руб., код строки 1260):

Наименование	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
НДС с Авансов полученных	0	0
Расходы будущих периодов, сроком погашения менее 12 месяцев, в том числе:	240	157
- Абонентское обслуживание по производственным вопросам.	175	120
-Прочие	65	37
ИТОГО	240	157

3.3. Изменения в капитале

Величина Уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом организации:

– за 2025 год и 2024 год не менялась и составила 12 тыс. руб.,

Резервный капитал отсутствует. Уставом не предусмотрен.

Непокрытый убыток на 31.12.2025 составил 1330 тыс. руб., на 31.12.2024 составил 1 824 тыс. руб.

3.4. Заемные средства

Задолженность Общества по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. отсутствует.

3.5. Оценочные обязательства

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерской отчетности (п.3 ПБУ 8/2010). Оценочные обязательства по выплате ежегодных неиспользованных отпусков не создает.

Раздел 4. Прочая информация

В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Вероятность уменьшения экономических выгод при наличии обязанности, возникшей из прошлых событий хозяйственной деятельности, отсутствуют.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

Генеральный директор
ООО « ПТЛ » _____ **А.И.Суворов**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	39	(13)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	39	(33)
	За 2024 г.	-	-	39	-	-	(13)	-	-	-	-	-	39	(13)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	39	(13)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	39	(33)
	За 2024 г.	-	-	39	-	-	(13)	-	-	-	-	-	39	(13)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	6	26	-
в том числе: Программы ЭВМ	6	26	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	39	-	-	(39)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	39	-	-	(39)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 620	(702)	1 460	-	-	(974)	-	-	-	-	-	5 080	(1 676)
	За 2024 г.	1 191	(70)	2 429	-	-	(632)	-	-	-	-	-	3 620	(702)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 017	(226)	-	-	-	(201)	-	-	-	-	-	1 017	(427)
	За 2024 г.	538	(36)	479	-	-	(190)	-	-	-	-	-	1 017	(226)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 603	(476)	1 350	-	-	(773)	-	-	-	-	-	3 953	(1 249)
	За 2024 г.	653	(34)	1 950	-	-	(442)	-	-	-	-	-	2 603	(476)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	110	-	-	-	-	-	-	-	-	110	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	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	3 404	2 918	1 121
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	590	791	502
Транспортные средства	2 704	2 127	619
Производственный и хозяйственный инвентарь	110	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	1 460	-	-	(1 460)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 429	-	-	(2 429)	-	-
в том числе: Производственное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 460	-	-	(1 460)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 429	-	-	(2 429)	-	-

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.	3 152	-	86 732	(86 328)	-	-	X	X	3 556	-
	За 2024 г.	5 139	-	72 374	(74 361)	-	-	X	X	3 152	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3 152	-	86 732	(86 328)	-	-	-	-	3 556	-
	За 2024 г.	5 139	-	72 374	(74 361)	-	-	-	-	3 152	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 602	-	10 711	-	(6 522)	-	-	-	10 791	-
	За 2024 г.	768	-	6 524	-	(690)	-	-	-	6 602	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 572	-	7 376	-	(4 498)	-	-	-	7 450	-
	За 2024 г.	419	-	4 508	-	(355)	-	-	-	4 572	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 478	-	3 234	-	(1 478)	-	-	-	3 234	-
	За 2024 г.	14	-	1 464	-	-	-	-	-	1 478	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	34	-	81	-	(34)	-	-	-	81	-
	За 2024 г.	73	-	34	-	73	-	-	-	34	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	4	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	80	-	6	-	(80)	-	-	-	6	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	404	-	-	-	(404)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	404	-	-	-	-	-	404	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	37	-	3	-	(37)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	24	-	37	-	24	-	-	-	37	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	63	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	156	-	63	-	(156)	-	-	-	63	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	8	-	13	-	(8)	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	2	-	8	-	(2)	-	-	-	8	-
Итого	За 2025 г.	6 602	-	10 711	-	(6 522)	-	-	X	10 791	-
	За 2024 г.	768	-	6 524	-	(690)	-	-	X	6 602	-

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

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 527	16 244	-	(11 761)	-	-	20 975
	За 2024 г.	22 648	13 284	-	(19 405)	-	-	16 527
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	904	1 568	-	(904)	-	-	1 568
	За 2024 г.	6 893	904	-	(6 893)	-	-	904
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	655	3 687	-	(655)	-	-	3 687
	За 2024 г.	9 978	1 022	-	(10 345)	-	-	655
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 719	8 624	-	(9 719)	-	-	8 624
	За 2024 г.	-	9 719	-	-	-	-	9 719
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	535	90	-	(492)	-	-	133
	За 2024 г.	34	501	-	-	-	-	535
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 546	1 000	-	-	-	-	4 546
	За 2024 г.	4 799	-	-	(1 253)	-	-	3 546
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	369	-	-	-	-	369
	За 2024 г.	914	-	-	(914)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 142	906	-	-	-	-	2 048
	За 2024 г.	30	1 112	-	-	-	-	1 142
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	-	26	-	-	-	-	26
Итого	За 2025 г.	16 527	16 244	-	(11 761)	-	X	20 975
	За 2024 г.	22 648	13 284	-	(19 405)	-	X	16 527

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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	22 321	19 841
Затраты на оплату труда	74 606	61 675
Отчисления на социальные нужды	19 554	12 147
Амортизация	994	645
Прочие затраты	25 483	13 725
Итого по элементам	142 958	108 034
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	142 958	108 034