

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ХИМЭКСПОРТСЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «ХИМЭКСПОРТСЕРВИС» зарегистрировано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 04.10.2011г. ИНН 7810842505, ОГРН 1117847419139. На данный момент местонахождение Общества: 197374, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ № 65, ул. Савушкина, дом 89, литера А, помещ. 15-Н, ОФИС 20-3.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Единственный участник (учредитель) – Смирнов Алексей Анатольевич.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая химическими продуктами (ОКВЭД 46.75).

Среднесписочная численность сотрудников в 2025г. – 10 человек.

2. Основные нормативные акты, используемые при формировании отчетности:

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.10.2023 № 1/2023 и изменениями. Разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее - Положение N 34н);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н. (Основание: ч. 2 ст. 8 Закона N 402-ФЗ);
- ФСБУ 4/2023

3. Основные средства (ОС) и НМА:

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные

средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В 2025 году в налоговом учете основными средствами признается имущество стоимостью более 100 000 рублей и сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Амортизация начисляется линейным способом.

В 2025г. Общество приобрело офисную Мебель.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период			На конец периода			
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
КУБ-101 Диван Санторини, БП-000010				350 000,00	64 166,63			350 000,00	64 166,63	285 833,37
Комплект корпусной мебели, БП-000012				509 000,00	41 721,30			509 000,00	41 721,30	467 278,70
Итого				859 000,00	105 887,93			859 000,00	105 887,93	753 112,07

Нематериальных активов нет.

4. Учет финансовых вложений:

Учет финансовых вложений (ФВ) в 2025 году основывается на ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Основными изменениями являются внедрение новых ФСБУ (4/2023 и 28/2023) и переход на оценку по «справедливой стоимости» для ряда активов. ФВ принимаются к учету по первоначальной стоимости, а для оценки используется принцип взвешенного подхода.

За период 2025г. Общество размещало денежные средства на депозитных счетах банков. Данные операции отражены на сч. 55 «Депозитные счета». Доход от размещения денежных средств на депозите отражен на сч. 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам».

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские счета						
55.03, Депозитные счета	86 840 984,00		20 286 944 680,00	20 276 953 810,00	96 831 854,00	
	86 840 984,00		20 286 944 680,00	20 276 953 810,00	96 831 854,00	
Итого	86 840 984,00		20 286 944 680,00	20 276 953 810,00	96 831 854,00	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
76.03	41 114,75		16 233 630,57	16 167 630,56	107 114,76	
АК БАРС БАНК			480 958,91	480 958,91		
БАНК ФИНАМ АО			1 587,43	1 587,43		
БАШКИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8598 ПАО СБЕРБАНК			1 155 071,43	1 155 071,43		
ББР БАНК (АО) Г.МОСКВА			2 109,66	2 109,66		
КЕМПАРТНЕРС ООО			151 232,90	151 232,90		
Комова Наталья Юрьевна	41 114,75		66 000,01		107 114,76	
Сулейманов Рагит Рашитович ИП			27 189,04	27 189,04		
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)			14 349 481,19	14 349 481,19		
Итого	41 114,75		16 233 630,57	16 167 630,56	107 114,76	

5. Запасы.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на доставку, таможенные платежи, производимые до момента передачи товаров в продажу.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41	БУ	30 323 358,62		1 207 700 158,45	1 232 602 512,96	5 421 004,11	
	Кол.	2 538,310		472 703,920	473 212,310	2 029,920	
41.01	БУ	29 727 885,27		1 208 295 631,80	1 232 602 512,96	5 421 004,11	
	Кол.	2 534,310		472 707,920	473 212,310	2 029,920	
41.К	БУ	595 473,35		-595 473,35			
	Кол.	4,000		-4,000			
Итого	БУ	30 323 358,62		1 207 700 158,45	1 232 602 512,96	5 421 004,11	
	Кол.	2 538,310		472 703,920	473 212,310	2 029,920	

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	3 755 129,70		1 961 646,49	2 774 441,73	2 942 334,46	
10.01	2 127 511,74		727 241,76	2 456 731,00	398 022,50	
10.03	1 605 201,30		937 902,33		2 543 103,63	
10.03.1	618 218,20		858 575,98		1 476 794,18	
10.03.2	986 983,10		79 326,35		1 066 309,45	
10.04	16 000,00			16 000,00		
10.06	6 416,66			6 416,66		
10.09			2 485,74	1 277,41	1 208,33	
10.21			294 016,66	294 016,66		
10.21.1			294 016,66		294 016,66	
10.21.2				294 016,66		294 016,66
Итого	3 755 129,70		1 961 646,49	2 774 441,73	2 942 334,46	

6. Учет займов и кредитов.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н по каждому кредиту, займу индивидуально.

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты							
Валюта							
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	БУ			133 965 403,77	210 149 308,13		76 183 904,36
67.01, Долгосрочные кредиты	БУ			81 700 000,00	118 510 000,00		36 810 000,00

СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, г.Новосибирск	БУ			81 700 000,00	118 510 000,00		36 810 000,00
67.02, Проценты по долгосрочным кредитам	БУ			11 413 909,54	11 413 909,54		
РНКБ Банк (ПАО)	БУ			66 926,23	66 926,23		
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, г.Новосибирск	БУ			11 346 983,31	11 346 983,31		
67.03, Долгосрочные займы	БУ			7 168 662,00	7 168 662,00		
Сулейманов Рагит Рашитович ИП	БУ			7 168 662,00	7 168 662,00		
67.04, Проценты по долгосрочным займам	БУ			7 097 908,87	7 097 908,87		
Сулейманов Рагит Рашитович ИП	БУ			7 097 908,87	7 097 908,87		
67.23, Долгосрочные займы (в валюте)	БУ			19 803 702,34	58 190 210,52		38 386 508,18
Сулейманов Рагит Рашитович ИП	БУ			19 803 702,34	58 190 210,52		38 386 508,18
USD	БУ			19 803 702,34	58 190 210,52		38 386 508,18
	Вал.			53 000,00	543 708,52		490 708,52
67.24, Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	БУ			6 781 221,02	7 768 617,20		987 396,18
Сулейманов Рагит Рашитович ИП	БУ			6 781 221,02	7 768 617,20		987 396,18
USD	БУ			6 781 221,02	7 768 617,20		987 396,18
	Вал.			80 950,00	93 572,24		12 622,24
Итого	БУ			133 965 403,77	210 149 308,13		76 183 904,36

7. Кредиторская и дебиторская задолженность.

Резервы по сомнительным долгам в 2025г. не создавались.

Информация о Дебиторской задолженности отражена в Пояснении 7 к БО.

Информация о Кредиторской задолженности отражена в Пояснении 8 к БО.

8. Прочая информация. Факторы, повлиявшие на результаты хозяйственной деятельности.

На результаты хозяйственной деятельности в 2025г. повлияло участие в торгах (закупках), по результатам которых были приобретены и поставлены товары покупателям. Так же влияние оказали экономическая ситуация в стране, увеличение стоимости логистики и прочих услуг, и существующие на данный момент санкции.

Генеральный директор

Смирнов А.А.

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	753	-	1 393
в том числе:			
Офисное оборудование	753	-	-
Транспортные средства	-	-	1 393
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	3а 2025 г.	-	-	859	-	-	(859)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	859	-	-	(859)	-	-

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.	600	-	22 550	(22 550)	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	600	-	-	-	-	-	-	600	-
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.	600	-	22 550	(22 550)	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	600	-	-	-	-	-	-	600	-
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.	86 841	-	20 286 945	(20 276 954)	-	-	-	-	-	96 832	-
	За 2024 г.	-	-	3 365 717	(3 278 876)	-	-	-	-	-	86 841	-
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	86 841	-	20 286 945	(20 276 954)	-	-	-	-	-	96 832	-
	За 2024 г.	-	-	3 365 717	(3 278 876)	-	-	-	-	-	86 841	-
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.	87 441	-	20 309 495	(20 299 504)	-	-	-	-	-	97 432	-
	За 2024 г.	-	-	3 366 317	(3 278 876)	-	-	-	-	-	87 441	-

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.	34 078	-	1 067 026	(1 092 741)	-	-	X	X	8 363	-
	За 2024 г.	89 636	-	632 596	(688 153)	-	-	X	X	34 078	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3 755	-	1 914	(2 774)	-	-	48	-	2 942	-
	За 2024 г.	1 155	-	2 649	(49)	-	-	-	-	3 755	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	30 323	-	1 065 112	(1 089 967)	-	-	(48)	-	5 421	-
	За 2024 г.	88 481	-	629 947	(688 105)	-	-	-	-	30 323	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	298	-	-	-	(176)	-	-	-	122	-
	За 2024 г.	217	-	247	-	(166)	-	-	-	298	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 390	-	-	-	(1 390)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 390	-	-	-	-	-	1 390	-
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.	537 380	-	138 370	171	(521 490)	-	-	X	154 431	-
	За 2024 г.	173 141	-	520 893	-	(156 654)	-	-	X	537 380	-

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	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	75 197	-	-	-	-	75 197
	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	36 810	-	-	-	-	36 810
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	38 387	-	-	-	-	38 387
	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.	610 208	60 391	-	(565 662)	-	-	104 937
	За 2024 г.	253 268	473 604	734	(117 398)	-	-	610 208
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37 574	57 737	-	(24 151)	-	-	71 161
	За 2024 г.	80 648	29 978	-	(73 052)	-	-	37 574
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	335 030	58	-	(335 030)	-	-	58
	За 2024 г.	-	335 030	-	-	-	-	335 030
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 547	304	-	(10 349)	-	-	502
	За 2024 г.	1	10 546	-	-	-	-	10 547
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33 965	(1 059)	-	(3 581)	-	-	29 325
	За 2024 г.	-	32 172	734	1 059	-	-	33 965
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	77 510	-	-	(77 510)	-	-	-
	За 2024 г.	73 000	4 510	-	-	-	-	77 510
Краткосрочные займы	За 2025 г.	58 284	-	-	(58 284)	-	-	-
	За 2024 г.	86 764	6 520	-	(35 000)	-	-	58 284
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 117	987	-	(1 117)	-	-	987
	За 2024 г.	5 855	157	-	(4 895)	-	-	1 117
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	2 156	-	126	-	-	2 282
	За 2024 г.	5 510	-	-	(5 510)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	55 679	-	-	(55 356)	-	-	322
	За 2024 г.	1 490	54 188	-	-	-	-	55 679
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	409	-	-	(409)	-	-	-
	За 2024 г.	-	409	-	-	-	-	409
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	81	38	-	-	-	-	119
	За 2024 г.	-	81	-	-	-	-	81
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	169	-	-	-	-	182
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
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.	610 208	135 588	-	(565 662)	-	X	180 134
	За 2024 г.	253 268	473 604	734	(117 398)	-	X	610 208

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 092 741	688 120
Затраты на оплату труда	4 907	3 537
Отчисления на социальные нужды	1 387	882
Амортизация	106	100
Прочие затраты	57 168	25 474
Итого по элементам	1 156 308	718 113
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	136	6 850
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 156 444	724 963