

**Пояснения к бухгалтерскому
балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «ТСК» за 2025 год**

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТСК» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

1. Сведения об Обществе

ООО «ТСК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью «ТСК» зарегистрировано «24» ноября 2017 г. Управлением Федеральной налоговой службы по Тульской области с присвоением основного государственного регистрационного номера 1177154027380

Юридический адрес: 300028, Тульская область, г Тула, ул Болдина, д. 106, офис 17, секция 3
ИНН 7107123696
КПП 710701001

Правовое положение общества: Гражданский кодекс РФ, Федеральный закон № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочие федеральные законы и правовые акты.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 20 человек, численность работающих на конец года составляет 22 человека.

Филиалы и представительства у Общества отсутствуют.

Единственный участник Общества Коробко Станислав Александрович

Единственный участник Общества является гражданином РФ.

Конечным бенефициарным владельцем на 31.12.2025 г. является Коробко Станислав Александрович.

ООО «ТСК» является юридическим лицом, имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на балансе. Оно от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, несет обязанности в соответствии с Уставом и действующим законодательством.

Уставный капитал организации составляет 10 000(Десять тысяч) руб., оплачен полностью.

Код и наименование основного вида деятельности Общества – 45.31 Торговля оптовая автомобилями, деталями, узлами и принадлежностями

Дополнительные виды деятельности:

45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Коробко Станиславом Александровичем (Решение единственного участника общества № 1 от 21.11.2017 г., приказ № 1 от 24.11.2017 г.)

В отчетном периоде Главным бухгалтером Общества является Коробко Станислав Александрович (Приказ № 1 от 24.11.2017 г.)

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Прекращаемые виды деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

3. Сведения об аудиторе Общества

Организация не подлежит обязательному аудиту

4. Ежегодная инвентаризация имущества и обязательств Общества

В соответствии с Учетной политикой Общества инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Данные годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТСК» за 2025 год подтверждены инвентаризацией имущества и обязательств Общества, проведенной согласно приказу генерального директора Общества № 15 от 29.12.2025 г.

По результатам проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества текущего периода не было установлено расхождений в этих периодах между фактическим имуществом и обязательствами Общества и данными бухгалтерского учета

5. Сведения об учетной политике Общества

Ведение бухгалтерского учета осуществляется генеральным директором, осуществляющим функции главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1. Основные средства и капитальные вложения

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

По договорам Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом при лизинге основных средств признается в сумме договора без дисконтирования. Право пользования активом при аренде не признается. Арендные платежи равномерно включаются в расходы в течение действия договора аренды.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

2. Сырье и материалы, Товары

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

3. Учет затрат

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организован синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 18.09.2006 № 116 н).

Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы на сч.91.2 «Прочие расходы».

Расходы, непосредственно связанные с продажей товаров, учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» по деятельности с основной системой налогообложения. Данные расходы полностью учитываются в отчетном году качестве расходов по обычным видам деятельности за исключением транспортных расходов по доставке товаров от поставщиков до склада организации. Транспортные расходы, связанные с перевозкой приобретенных товаров, учитываются путем их включения в фактическую стоимость Основание: План

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТСК» за 2025 год

счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденные Приказом МФ РФ от 31.10.2000 № 94н., п. 11 ФСБУ 5/2019.

Издержки по транспортировке товаров, собираемые на отдельном счете, подлежат ежемесячному распределению, исходя из показателей реализации и остатка товаров. Способ распределения указанных расходов отражен в ст. 320 [НК РФ](#) и применяется в целях бухгалтерского учета транспортных расходов в целях сближения бухгалтерского и налогового учета. Исходя из положений данной нормы сумма транспортных расходов, которые можно списать по окончании отчетного периода, определяется по формуле:

$$\text{ТРОп} = \text{ТРнм} + \text{ТРм} - \text{Трот},$$

где:

ТРОп — транспортные расходы, подлежащие списанию за текущий месяц;

ТРм — расходы на доставку за текущий месяц;

ТРнм — остаток транспортных расходов на начало месяца (дебетовое сальдо счета 44);

Трот — транспортные расходы, приходящиеся на остаток товара на конец отчетного месяца.

Трот рассчитывается по формуле:

$$\text{Трот} = \text{СТот} \times \text{Ср\%},$$

где:

СТот — стоимость остатка товара на конец отчетного периода (дебетовое сальдо сч. 41);

Ср% — средний процент для определения суммы расходов, относящихся к остатку товаров.

Средний процент можно рассчитать по формуле:

$$\text{Ср\%} = (\text{ТРнм} + \text{ТРм}) / (\text{СТм} + \text{СТот}) \times 100\%,$$

где:

ТРнм — остаток транспортных расходов на начало месяца (дебетовое сальдо счета 44);

ТРм — транспортные расходы за текущий месяц;

СТм — стоимость товаров, реализованных за месяц;

СТот — стоимость нереализованного товара.

4. Резервы по сомнительным задолженностям, резервы на оплату отпусков

Общество не создает резервы по сомнительным задолженностям по расчетам с другими организациями и гражданами, резервы на оплату отпусков не создаются.

5. Доходы, Расходы

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной строкой, как расходы будущих периодов на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Основание: п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н.

В отчетном периоде 2025 г. в составе расходов будущих периодов отражены расходы на использование системы отчетности в контролирующие органы «Saby», платежи по страхованию ОСАГО и КАСКО приобретаемого по договору лизинга транспортного средства

Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в прочие внереализационные расходы в том отчетном периоде, в котором они были начислены. Проценты по заемным средствам включаются в расходы в размере обязательств перед займодавцем. Основание: ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию»; ст.269 Налогового кодекса РФ.

В качестве момента признания доходов и расходов метод начисления применяется дата начисления. Основание: п.12 ПБУ 9/99 и п.16 ПБУ 10/99

6. Капитал и расчеты с участниками

За отчетный период 2025 год была получена чистая прибыль в сумме 39 880 тыс. руб., за предшествующий период 2024 год чистая прибыль составила 41 662 тыс. руб.

В 2025 единственному участнику общества были выплачены дивиденды в сумме 13 152 тыс.руб., в предшествующем периоде 2024 г. – в сумме 19 719 тыс.руб.

7. НДС

Организация использует общую систему налогообложения и в 2025 году применяла ставку НДС 20% ко всем операциям по реализации работ, услуг.

8. Налог на прибыль

Информация о расчетах по налогу на прибыль раскрывается в налоговом и бухгалтерском учете. Используются формы аналитических регистров налогового учета для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль, разработанные в программе «1С Предприятие». Налоговый учет ведется на бумажных носителях и в электронном виде. Основание: ст.314 Налогового кодекса РФ.

Налоговая декларация предоставляется в ИФНС по месту учета.

9. Планируемые изменения учетной политики на 2026 и дальнейшие периоды

Изменения учетной политики на 2026 год не планируется.

6. Сведения об отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность ООО «ТСК» составлена в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и иными положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность включает показатели обособленного подразделения организации.

В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТСК» за 2025 год составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество не имеет намерения, необходимости или обязанности прекращать какую-либо существенную часть своей деятельности в обозримом будущем.

Данные годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности подтверждены обязательной инвентаризацией имущества и финансовых обязательств (приказ № 15 от 29.12.2025).

7. Ошибки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде

Существенных ошибок прошлых лет, выявленных и проведенных (т.е. бухгалтерские проводки по счетам бухгалтерского учета необходимы и произведены в отчетном периоде) в текущем (отчетном) периоде, нет.

8. Информация о связанных сторонах и сделках с ними

Связанных сторон организация не имеет.

9. Условные и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчётной даты, но незавершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в бухгалтерской (финансовой) отчетности на момент составления, в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчётном периоде отсутствуют.

10. Информация о совершенных Обществом крупных сделках и сделках, в совершении которых имела заинтересованность

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имела заинтересованность, Обществом в отчётном периоде не совершались.

11. Информация о гарантиях, обеспечениях, выданных Обществом в отчётном периоде

Общество не предоставляло и не получало обеспечения и гарантии в отчётном периоде.

12. События после отчетной даты

События после отчётной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчётный год отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ТСК» _____ Коробко С.А.

Главный бухгалтер ООО «ТСК» _____ Коробко С.А.

26 марта 2026 г.

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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	66	-	(66)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	66	-	(66)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	6 734	(3 656)	5 200	(634)	634	(1 234)	-	-	-	-	-	11 300	(4 255)
	3а 2024 г.	3 684	(2 194)	1 807	-	-	(715)	-	-	-	-	-	6 734	(3 656)
в том числе:														
Офисное оборудование	3а 2025 г.	535	(175)	-	-	-	(125)	-	-	-	-	-	535	(301)
	3а 2024 г.	186	(81)	349	-	-	(95)	-	-	-	-	-	535	(175)
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 200	(3 480)	-	(634)	634	(1 108)	-	-	-	-	-	5 566	(3 955)
	3а 2024 г.	3 498	(2 114)	1 458	-	-	(621)	-	-	-	-	-	6 200	(3 480)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	5 200	-	-	-	-	-	-	-	-	5 200	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	9 807	(1 513)	8 474	-	-	(3 034)	-	-	-	18 281	(4 547)
	3а 2024 г.	3 818	(783)	7 232	-	-	(1 476)	-	-	-	9 807	(1 513)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	9 807	(1 513)	8 474	-	-	(3 034)	-	-	-	18 281	(4 547)
	3а 2024 г.	3 818	(783)	7 232	-	-	(1 476)	-	-	-	9 807	(1 513)

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	15 579	11 372	4 524
в том числе: Офисное оборудование	234	359	105
Транспортные средства	15 345	11 013	4 419
Неамортизируемые основные средства - всего	5 200	-	-
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	5 200	-	-
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.	-	-	13 674	-	-	(13 674)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 039	-	-	(9 039)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	8 474	-	-	(8 474)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 690	-	-	(8 690)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	5 200	-	-	(5 200)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	349	-	-	(349)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 164	-	-	-	1 164	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Административно-складское здание	3а 2025 г.	-	-	1 164	-	-	-	1 164	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	64 226	-	436 182	(426 637)	-	-	X	X	73 771	-
	3а 2024 г.	37 862	-	383 070	(356 822)	-	-	X	X	64 226	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	11	-	8 160	(5 906)	-	-	-	-	2 265	-
	3а 2024 г.	71	-	4 108	(4 167)	-	-	-	-	11	-
Товары	3а 2025 г.	62 479	-	417 412	(410 035)	-	-	-	-	69 856	-
	3а 2024 г.	37 130	-	370 193	(344 960)	-	-	-	-	62 479	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1 736	-	10 611	(10 696)	-	-	-	-	1 651	-
	3а 2024 г.	661	-	8 770	(7 695)	-	-	-	-	1 736	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	48 781	-	43 486	144	(44 950)	(58)	-	-	47 403	-
	3а 2024 г.	39 871	-	50 583	-	(41 658)	(15)	-	-	48 781	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	23 923	-	19 076	-	(23 586)	(44)	-	-	19 370	-
	3а 2024 г.	21 021	-	20 270	-	(17 353)	(15)	-	-	23 923	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	19 998	-	21 015	-	(19 795)	(14)	-	-	21 204	-
	3а 2024 г.	13 417	-	26 576	-	(19 996)	-	-	-	19 998	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 860	-	3 395	-	(1 569)	-	-	-	6 829	-
	3а 2024 г.	5 433	-	3 735	-	(4 308)	-	-	-	4 860	-
Итого	3а 2025 г.	48 781	-	43 486	144	(44 950)	(58)	-	X	47 403	-
	3а 2024 г.	39 871	-	50 583	-	(41 658)	(15)	-	X	48 781	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	65 955	35 767	-	(53 571)	-	-	48 151
	За 2024 г.	31 948	56 967	-	(22 943)	(17)	-	65 955
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	48 772	25 441	-	(48 607)	-	-	25 605
	За 2024 г.	16 511	48 616	-	(16 348)	(8)	-	48 772
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 196	5 084	-	2 402	-	-	5 878
	За 2024 г.	6 857	2 065	-	(5 717)	(9)	-	3 196
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 888	5 242	-	(1 783)	-	-	7 347
	За 2024 г.	1 680	3 087	-	(879)	-	-	3 888
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 099	-	-	(777)	-	-	9 321
	За 2024 г.	6 900	3 199	-	-	-	-	10 099
Итого	За 2025 г.	65 955	35 767	-	(53 571)	-	X	48 151
	За 2024 г.	31 948	56 967	-	(22 943)	(17)	X	65 955

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	415 731	348 803
Затраты на оплату труда	59 677	52 722
Отчисления на социальные нужды	10 284	8 538
Амортизация	4 267	2 191
Прочие затраты	23 704	31 115
Итого по элементам	513 663	443 369
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	85	(1 075)
Итого расходы по обычным видам деятельности	513 748	442 294