Общество с ограниченной ответственностью "ПМК-ГРАНД"
Почтовый адрес:
Россия, 192177, г.Санкт-Петербург
ул. Караваевская дом 57
литер П, пом.1Н оф.1
Телефон/факс
(812) 439-20-30
E – mail: pmk-grand@mail.ru

Проектирование, изготовление, монтаж металлоконструкций

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПМК-ГРАНД» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «ПМК-ГРАНД» (далее –Общество) основано в 2006г и имеет основной вид экономической деятельности - Производство строительных металлических конструкций и изделий (ОКВЭД 25.1). За 2025г производство продукции по основному виду экономической деятельности составило 563397 тыс.руб. без учета налогов. Показатель выручки за 2025г меньше в количественном и стоимостном измерении, чем за2024г; это связано с общеэкономической ситуацией в стране и регионе, замедлением спроса на металлические конструкции и строительство производственных сооружений.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухучета.

2.2. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства в состав бухгалтерской отчетности входят только бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах.

2.3. Для целей пояснения к бухгалтерской отчетности ниже перечислены следующие положения учетной политики Общества

2.3.1. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета Общество выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Общество с ограниченной ответственностью "ПМК-ГРАНД"
Почтовый адрес:
Россия, 192177, г.Санкт-Петербург
ул. Караваевская дом 57
литер П, пом.1Н оф.1
Телефон/факс
(812) 439-20-30
E – mail: pmk-grand@mail.ru

Проектирование, изготовление, монтаж металлоконструкций

Последствия изменения Учетной политики Общество отражает в бухгалтерской отчетности перспективно.

2.3.2. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением ООО «ПМК-ГРАНД» к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.3.3. Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", Общество не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" Общество не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование

Общество с ограниченной ответственностью "ПМК-ГРАНД"
Почтовый адрес:
Россия, 192177, г.Санкт-Петербург
ул. Караваевская дом 57
литер П, пом.1Н оф.1
Телефон/факс
(812) 439-20-30
E – mail: pmk-grand@mail.ru

Проектирование, изготовление, монтаж металлоконструкций

- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

2. 3.4. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.3.5 . Запасы

Общество не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские и хозяйственные товары

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Общество с ограниченной ответственностью "ПМК-ГРАНД"
Почтовый адрес:
Россия, 192177, г.Санкт-Петербург
ул. Караваевская дом 57
литер П, пом.1Н оф.1
Телефон/факс
(812) 439-20-30
E – mail: pmk-grand@mail.ru

Проектирование, изготовление, монтаж металлоконструкций

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.3.6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

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

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

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Нематериальные активы не используются.

4. Государственную помощь Общество не получало

5. Связанные стороны.

Состав участников Общества не менялся. В 2025г были выплачены промежуточные дивиденды по итогам работы учредителям в общей сумме 4 800 000-00 (Четыре миллиона восемьсот тысяч рублей)

6. События после отчетной даты

За период с 31.12.2025г и по дату утверждения бухгалтерской отчетности 27.03.2026г крупных событий, влияющих на финансовое состояние Общества, не происходило. Предприятие продолжает свою работу в 2026году, выпускает продукцию.

Генеральный директор ООО «ПМК-ГРАНД» А.В. Страхов

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.	134 877	(30 844)	52 359	(1)	1	(12 444)	-	-	-	-	-	187 766	(54 025)
	За 2024 г.	111 180	(24 396)	24 016	(319)	310	(6 758)	-	-	-	-	-	134 877	(30 844)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	25 391	(15 813)	22 853	-	-	(2 111)	-	-	-	-	-	25 391	(17 924)
	За 2024 г.	25 231	(14 219)	160	-	-	(1 594)	-	-	-	-	-	25 391	(15 813)
Сооружения	За 2025 г.	353	(159)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	353	(179)
	За 2024 г.	353	(140)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	353	(159)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	41 510	(13 129)	27 243	-	-	(8 477)	-	-	-	-	-	68 753	(21 606)
	За 2024 г.	22 284	(8 721)	19 544	(318)	309	(4 717)	-	-	-	-	-	41 510	(13 129)
Офисное оборудование	За 2025 г.	927	(279)	136	-	-	(590)	-	-	-	-	-	1 063	(869)
	За 2024 г.	282	(192)	645	-	-	(86)	-	-	-	-	-	927	(279)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 013	(141)	-	(1)	1	(427)	-	-	-	-	-	24 395	(11 304)
	За 2024 г.	931	(113)	82	(1)	1	(29)	-	-	-	-	-	1 013	(141)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	5 341	(1 084)	2 127	-	-	(819)	-	-	-	-	-	7 468	(1 903)
	За 2024 г.	1 755	(771)	3 586	-	-	(313)	-	-	-	-	-	5 341	(1 084)
Земельные участки	За 2025 г.	60 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 104	-
	За 2024 г.	60 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 104	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	240	(240)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	(240)
	За 2024 г.	240	(240)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	(240)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 853	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 853	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	23 401	(6 448)	8 444	(17)	-	(5 275)	-	-	-	8 444	(985)
	За 2024 г.	23 401	(1 768)	-	-	-	(4 680)	-	-	-	23 401	(6 448)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	23 401	(6 448)	8 444	(17)	-	(5 275)	-	-	-	8 444	(985)
	За 2024 г.	23 401	(1 768)	-	-	-	(4 680)	-	-	-	23 401	(6 448)

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	103 948	60 882	48 312
в том числе:			
Здания	30 319	9 578	11 012
Сооружения	174	194	213
Машины и оборудование (кроме офисного)	47 147	28 381	13 563
Офисное оборудование	194	648	90
Транспортные средства	20 549	17 824	22 451
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 565	4 257	984
Неамортизируемые основные средства - всего	60 104	60 104	60 104
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	60 104	60 104	60 104
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	(506)	-	-
в том числе: Здания	(506)	-	-
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.	-	-	60 803	-	-	(60 803)	-	-
	За 2024 г.	2 786	-	21 230	-	-	(24 016)	-	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	-	-	51 593	-	-	(51 593)	-	-
	За 2024 г.	2 786	-	15 510	-	-	(18 297)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8 444	-	-	(8 444)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	136	-	-	(136)	-	-
	За 2024 г.	-	-	645	-	-	(645)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	629	-	-	(629)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 786	-	-	(4 786)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	(160)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	7 540	-	-	-	-	-	7 540	-
	За 2024 г.	7 540	-	-	-	-	-	7 540	-
в том числе: Офисное здание	За 2025 г.	7 540	-	-	-	-	-	7 540	-
	За 2024 г.	7 540	-	-	-	-	-	7 540	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	86 122	-	974 890	(1 041 109)	-	-	-	-	19 903	-
	За 2024 г.	85 730	-	1 515 450	(1 515 058)	-	-	-	-	86 122	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	86 122	-	974 890	(1 041 109)	-	-	-	-	19 903	-
	За 2024 г.	85 730	-	1 515 450	(1 515 058)	-	-	-	-	86 122	-
Итого	За 2025 г.	86 122	-	974 890	(1 041 109)	-	-	-	-	19 903	-
	За 2024 г.	85 730	-	1 515 450	(1 515 058)	-	-	-	-	86 122	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 025	-	1 048 718	(1 023 571)	-	-	X / X	26 172	-
	За 2024 г.	12 793	-	1 333 769	(1 345 537)	-	-	X / X	1 025	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 025	-	339 187	(19 987)	-	-	(294 052) / -	26 172	-
	За 2024 г.	12 793	-	479 030	(10 219)	-	-	(480 579) / -	1 025	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	501 792	(501 792)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	667 659	(667 659)	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	207 739	(501 792)	-	-	294 052 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	187 080	(667 659)	-	-	480 579 / -	-	-

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.	418	-	864	-	(418)	-	-	-	864	-
	За 2024 г.	418	-	418	-	(418)	-	-	-	418	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	418	-	864	-	(418)	-	-	-	864	-
	За 2024 г.	418	-	418	-	(418)	-	-	-	418	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	78 151	-	8 761	-	(73 552)	-	-	-	13 360	-
	За 2024 г.	114 954	-	71 304	-	(108 107)	-	-	-	78 151	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37 157	-	2 357	-	(35 750)	-	-	-	3 764	-
	За 2024 г.	46 258	-	36 407	-	(45 508)	-	-	-	37 157	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 892	-	5 436	-	(8 733)	-	-	-	8 595	-
	За 2024 г.	67 681	-	5 861	-	(61 650)	-	-	-	11 892	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 370	-	-	-	(27 370)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	27 370	-	-	-	-	-	27 370	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	66	-	-	-	(44)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	81	-	-	-	(15)	-	-	-	66	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	882	-	185	-	(882)	-	-	-	185	-
	За 2024 г.	314	-	882	-	(314)	-	-	-	882	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	774	-	784	-	(774)	-	-	-	784	-
	За 2024 г.	451	-	774	-	(451)	-	-	-	774	-
Итого	За 2025 г.	78 569	-	9 625	-	(73 970)	-	-	X	14 224	-
	За 2024 г.	115 372	-	71 722	-	(108 525)	-	-	X	78 569	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	51 674	5 982	-	(10 082)	-	-	47 573
	За 2024 г.	14 354	47 399	-	(10 080)	-	-	51 674
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 275	5 982	-	(4 275)	-	-	5 982
	За 2024 г.	14 354	-	-	(10 080)	-	-	4 275
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	47 399	-	-	(5 808)	-	-	41 591
	За 2024 г.	-	47 399	-	-	-	-	47 399
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	140 367	50 391	-	(117 140)	-	-	73 618
	За 2024 г.	225 531	125 807	-	(210 971)	-	-	140 367
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	59 737	12 956	-	(47 141)	-	-	25 552
	За 2024 г.	29 516	56 578	-	(26 357)	-	-	59 737
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	66 559	31 950	-	(66 559)	-	-	31 950
	За 2024 г.	177 451	66 206	-	(177 097)	-	-	66 559
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	174	-	-	(174)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	412	-	-	(412)	-	-	-
	За 2024 г.	-	412	-	-	-	-	412
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 616	674	-	(1 999)	-	-	1 291
	За 2024 г.	1 297	1 327	-	(9)	-	-	2 616
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 239	455	-	-	-	-	8 695
	За 2024 г.	15 574	-	-	(7 335)	-	-	8 239
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 761	8	-	(1 001)	-	-	1 768
	За 2024 г.	1 518	1 243	-	-	-	-	2 761
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	4 324	-	-	-	-	4 324
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	42	25	-	(28)	-	-	39
	За 2024 г.	1	41	-	-	-	-	42
Итого	За 2025 г.	192 041	56 373	-	(127 222)	-	X	121 191
	За 2024 г.	239 885	173 206	-	(221 051)	-	X	192 041

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	61 866	63 439	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	301 130	486 410
Затраты на оплату труда	134 473	110 963
Отчисления на социальные нужды	19 978	21 507
Амортизация	17 719	11 438
Прочие затраты	78 192	81 745
Итого по элементам	551 491	712 063
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	551 491	712 063