

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская
(финансовая) отчетность", утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Акционерное общество «Ивхимпром», сокращенное наименование – АО «ИВХИМПРОМ». Дата государственной регистрации Общества: 21.09.1992 г. ОГРН 1023700536815 ИНН/КПП 3731001968/370201001. Юридический и фактический адрес: 153021, Ивановская область, г. Иваново, ул. Кузнецова, 116. Обособленные подразделения - отсутствуют. Среднегодовая численность за 2025 год - 294 человека. Основной вид экономической деятельности: производство прочих химических органических основных веществ (ОКВЭД 20.14.7), производство жидкого топлива (ОКВЭД 19.20.1), производство смазочных материалов, присадок к смазочным материалам и антифризов (ОКВЭД 20.59.4). Акционеры Общества – юридические лица и физические лица. ООО "Неста" - 40,875% доля в уставном капитале, ООО "ЛинкоТэк"- 46,465 % доля в уставном капитале, ООО "Нефта"- 4,404 % доля в уставном капитале, ООО "Пластнефтехим"- 1,186 %, физические лица - 7,07% в уставном капитале. Генеральный директор на предприятии в 2025 году - Кабанова Юлия Сергеевна, главный бухгалтер - Осипова Наталья Михайловна.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2025 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н. Учетная политика предприятия разработана и утверждена приказом Генерального директора от 26.12.2024 года №100. При составлении бухгалтерской отчетности АО "Ивхимпром" руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" утвержденной приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н, в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 №159н, Положениями по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах по бухгалтерскому учету.

Учет основных средств и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения". Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Основные средства и нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости за вычетом начисленной амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным методом, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в бухгалтерском учете и прекращается начисление с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Материалы и товары принимаются к учету в оценке по фактической себестоимости. Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н. Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества). Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере реализации товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей. Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н. Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества). Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99. Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились. В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности. Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

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 ¹		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 _____ 20 25 г. ²	-	(-)	1036	(-)	-	(66)	-	-	-	-	-	1036	(66)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>Права на интеллектуальную собственность (товарный знак)</i>	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	149	(-)	-	(3)	-	-	-	-	-	149	(3)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
<i>Программное обеспечение</i>	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	887	(-)	-	(63)	-	-	-	-	-	887	(63)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права ⁴	за _____ 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20 ____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная	накоплен-ные	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная	накоплен-ные
					перво-	накоплен-			перво-	накоплен-	перво-	накоплен-		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (группа)	за _____	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключитель- ные права ⁵	за _____ г. ⁶	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	970	-	-
в том числе:			
<i>Права на интеллектуальную собственность (товарный знак)</i>	146	-	-
<i>Программное обеспечение</i>	824	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы -	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические	накопленное	затраты	обесценение	списано	принято к учету	фактические	накопленное
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
<i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
<i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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	по рыночной
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за _____	-	-	-	-	-
	за _____	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
исключительные права	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесце-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесце-ние
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесце-ние			перво-начальная (переоцененная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесце-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г. ²	553946	(288008)	13998	(1996)	2768	(13118)	-	1769	-	-	-	567717	(298358)
	за _____ 20 24 г. ³	531604	(262260)	24205	(1863)	1863	(27611)	-	-	-	-	-	553946	(288008)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	51129	(26072)	918	(-)	-	(815)	-	-	-	-	-	52047	(26887)
Здания	за _____ 20 24 г. ³	51129	(25267)	-	(-)	-	(805)	-	-	-	-	-	51129	(26072)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	437312	(220307)	12664	(1996)	1996	(10723)	-	1769	-	-	-	449749	(229034)
Машины и оборудование	за _____ 20 24 г. ³	423466	(200916)	14185	(339)	339	(19730)	-	-	-	-	-	437312	(220307)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	13644	(8856)		()	-	(1564)	-	-	-	-	-	13644	(10420)
Транспорт	за _____ 20 24 г. ³	5149	(4227)	10020	(1524)	1524	(6153)	-	-	-	-	-	13644	(8856)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	51860	(32773)	416	()	772	(16)	-	-	-	-	-	52277	(32017)
Прочие	за _____ 20 24 г. ³	51860	(31850)	-	()	-	(923)	-	-	-	-	-	51860	(32773)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 ____ г. ²	-	(-)	-	()	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20 ____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за _____ 20 ____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоценная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ 20 25 г. ²	9546	(269)	1955	(-)	-	(1395)	-	-	-	11501	(1664)
	за _____ 20 24 г. ³	10020	(4013)	9546	(10020)	6003	(2259)	-	-	-	9546	(269)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	9546	(269)	1955	()	-	(1395)	-	-	-	11501	(1664)
	за _____ 20 24 г. ³	10020	(4013)	9546	(10020)	6003	(2259)	-	-	-	9546	(269)
Транспорт	за _____ 20 24 г. ³	10020	(4013)	9546	(10020)	6003	(2259)	-	-	-	9546	(269)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	279197	267541	267677
в том числе:			
<i>Здания</i>	25160	25057	25862
<i>Машины и оборудование</i>	220716	217005	222550
<i>Транспорт</i>	13061	14065	6929
<i>Прочие</i>	20260	11414	12336
Неамортизируемые основные средства - всего	7674	7674	7674
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

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 _____ 20 25 г. ²	128355		19650		(37826)	(25548)	84631	
	за _____ 20 24 г. ³	159892		31420		(-)	(62957)	128355	
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	128355		19650		(37826)	(25548)	84631	
<i>Незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств</i>	за _____ 20 24 г. ³	159892		31420		(-)	(62957)	128355	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		

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 _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
в том числе:	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
(группа)	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
в том числе:	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
(группа)	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
в том числе:	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			
(группа)	за _____ 20____ г. ²					() ()			
	за _____ 20____ г. ³					() ()			

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 _____ 20 25 г. ²	510	-	-	(-)	-	-	-	-	510	-
	за _____ 20 24 г. ³	510	-	-	(-)	-	-	-	-	510	-
в том числе: <i>Вклад в УК</i>	за _____ 20 25 г. ²	510	-	-	(-)	-	-	-	-	510	-
	за _____ 20 24 г. ³	510	-	-	(-)	-	-	-	-	510	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 ____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20 ____ г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: <i>(вид, группа)</i>	за _____ 20 ____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20 ____ г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за _____ 20 25 г. ²	510	-	-	(-)	-	-	-	-	510	-
	за _____ 20 24 г. ³	510	-	-	(-)	-	-	-	-	510	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид, группа)</i>	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид, группа)</i>	-	-	-
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 _____ 20 <u>25</u> г. ²	667283	(-)	5681494	(5775335)	-	-	X	X	573442	(-)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	617919	(-)	4336171	(4286807)	-	-	X	X	667283	(-)
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	222458	(-)	1532008	(1484719)	-	-	-	-	269747	(-)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	158749	(-)	1091387	(1027678)	-	-	-	-	222458	(-)
<i>готовая продукция</i>	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	277182	(-)	1534069	(1784366)	-	-	-	-	26885	(-)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	308830	(-)	1215819	(1247467)	-	-	-	-	277182	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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	за _____ 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ 25 г. ²	183481	(-)	3407075	-	(3201612)	(136)	-	-	388808	(-)
	за _____ 20__ 24 г. ³	123396	(-)	2178651	-	(2116810)	(1756)	-	-	183481	(-)
в том числе: Покупатели	за _____ 20__ 25 г. ²	160497	(-)	2699454	-	(2501080)	(-)	-	-	358871	(-)
	за _____ 20__ 24 г. ³	108265	(-)	1830664	-	(1778432)	(-)	-	-	160497	(-)
Авансы выданные	за _____ 20__ 25 г. ²	11524	(-)	410032	-	(413467)	(136)	-	-	7953	(-)
	за _____ 20__ 24 г. ³	11325	(-)	330180	-	(328225)	(1756)	-	-	11524	(-)
Итого	за _____ 20__ 25 г. ²	183481	(-)	3407075	-	(3201612)	(136)	-	X	388808	(-)
	за _____ 20__ 24 г. ³	123396	(-)	2178651	-	(2116810)	(1756)	-	X	183481	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵		На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶		На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

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 _____ 20 <u>25</u> г. ²	179032	48754	11555	(162542)	(-)	-	76799
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	75433	95058	9373	(832)	(-)	-	179032
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	179032	48754	11555	(162542)	(-)	-	76799
Заемные средства	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	75433	95058	9373	(832)	(-)	-	179032
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	997755	3708440	960	(3603872)	(3)	-	1103280
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1041161	3472531	9962	(3525306)	(593)	-	997755
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	915717	2075708	960	(1945317)	(3)	-	1047065
Кредиторская задолженность	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1014073	1595345	9962	(1703070)	(593)	-	915717
Итого	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	1176787	3757194	12515	(3766414)	(3)	X	1180079
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1116594	3567589	19335	(3526138)	(593)	X	1176787

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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 _____ 20 25 г. ²	-	12603	(4202)	(1917)	6484
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: <i>Оценочные обязательства по расчету отпусков</i>	за _____ 20 25 г. ²	-	9553	(3239)	(1334)	4980
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
<i>Оценочные обязательства по расчету страховых взносов</i>	за _____ 20 25 г. ²	-	3050	(963)	(583)	1504
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	1920860	-
Затраты на оплату труда	167688	-
Отчисления на социальные нужды	53893	-
Амортизация	20141	-
Прочие затраты	157843	-
Итого по элементам	2320425	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-112194	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2208231	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20 25 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20 ____ г. ²	-	-	(-)	-
	за _____ 20 ____ г. ³	-	-	(-)	-
в том числе:	за _____ 20 ____ г. ²	-	-	(-)	-
	за _____ 20 ____ г. ³	-	-	(-)	-

12. Иная информация

Генеральный директор Кабанова Ю.С
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
² Указывается отчетный период.
³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
⁵ Указывается отчетная дата.
⁶ Указывается предыдущий год.
⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.