

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «АЙСИ ФАРВАТЕР»

(ООО «АЙСИ ФАРВАТЕР»)

ИНН 7801709112, КПП 780101001, ОГРН 1227800016993

Адрес: 199406, г. Санкт-Петербург, ул. Беринга, дом 1, литера А, помещение 46-Н

г. Санкт-Петербург

«24» марта 2026 г.

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 46.90 — Торговля оптовая неспециализированная.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

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

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от данных по соответствующей группе статей в балансе. Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5% и более от данных по соответствующей группе статей в балансе.

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».

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

В составе основных средств учитываются объекты со СПИ более 12 месяцев (или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) и первоначальной стоимостью (п.5 ФСБУ 6/2020) более 100 000 руб.

Амортизация по объектам ОС, подлежащим амортизации (кроме ОС, СПИ которых определяется исходя из количества продукции), начисляется (п. 34, 35 ФСБУ 6/2020) линейным способом по всем группам. Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно – по состоянию на последнее число месяца.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

ЗАПАСЫ.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. 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.

КАПИТАЛ И РАСЧЕТЫ С УЧАСТНИКАМИ.

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Бровко Андрей Юрьевич, доля участия — 100 процентов.

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Бровко Андрей Юрьевич (Решение № 7 единственного учредителя от «11» июня 2025 г., срок полномочий с «15» июня 2025 г. по «14» июня 2026 г.).

ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.

В 2025 году единственному участнику Общества Бровко Андрею Юрьевичу была начислена заработная плата в общей сумме 2 792 665 рублей 00 копеек. Задолженность ООО «АЙСИ ФАРВАТЕР» по заработной плате перед Бровко Андреем Юрьевичем на «31» декабря 2025 г. составила 100 000 рублей 00 копеек.

ЛИЗИНГ.

В Обществе действует 5 (пять) договоров лизинга, заключенные на приобретение транспортных средств, используемых в хозяйственной деятельности организации.

СОСТАВ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

В балансе изменены данные по состоянию на «31» декабря 2024 г. в связи с исправлением ошибок по ФСБУ 25/2018.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

ООО «АЙСИ ФАРВАТЕР» не имеет планов по прекращению деятельности как минимум в течение 12 следующих месяцев.

События после отчетной даты отсутствуют.

ПБУ 18/02

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2025 г.:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	44 312 476,19
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	-
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	-
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	61 268 411,69
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	55 572 405,37
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	5 696 006,32
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	5 696 006,32
3А	Эффект изменения временных разниц***	-320 502,47
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	6 016 508,67
3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	-
4	Текущий налог на прибыль	-11 282 571,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-5 586 564,68
6	Условный расход по налогу - (А) * 25%	-11 078 119,05
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6) - (3Б) - (3В)	-524 954,30
8	Чистая прибыль	38 725 911,51
	(А) + (5)	

Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2025 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2026, по ставке 25%						Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 25%		Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 25%			
	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
								Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	А	Б	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б
Доходы будущих периодов		140 478 817,68		140 478 817,68		35 119 704,42				64 715 086,54	16 178 771,64	
Кредиторская задолженность	146 237,00	1 370 817,19	1 225 160,18	579,99	306 290,05	145,00						
Основные средства	22 069 675,29	42 491,66	42 491,66	22 069 675,29	10 622,92	5 517 418,82	1 416,38	354,10		-10 103 583,59		2 525 895,90
Расходы будущих периодов		130 835 102,45	130 835 102,45		32 708 775,61		-48 515 282,71		12 128 820,68			
Резервы сомнительных долгов	157 839 868,35	105 731 045,80	111 849 371,07	59 740 548,52	27 962 342,77	14 935 137,13	16 528 708,70	21 520 000,51	17 387 823,33	-95 031 901,75	8 121 252,81	31 879 228,25
Арендные обязательства		1 121 521,37	1 121 521,37		280 380,34		-9 717 251,07		2 429 312,77			
Итого	180 055 780,64	379 579 796,15	245 073 646,73	222 289 621,48	61 268 411,69	55 572 405,37	-41 702 408,70	21 520 354,61	31 945 956,78	-40 420 398,80	24 300 024,45	34 405 124,15

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	48 479	(16 306)	-	-	-	(10 104)	-	-	-	-	48 479	(26 410)
	За 2024 г.	-	-	48 479	-	-	(16 306)	-	-	-	-	48 479	(16 306)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	22 272	32 175	18
в том числе:			
Офисное оборудование	202	1	18
Транспортные средства	22 070	32 173	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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.	26 901	-	1 275 095	(1 258 189)	-	-	X	X	43 807	-
	За 2024 г.	92 022	-	1 432 968	(1 498 088)	-	-	X	X	26 901	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 538	(1 245)	-	-	-	-	293	-
	За 2024 г.	3	-	970	(974)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	26 901	-	1 273 557	(1 256 944)	-	-	-	-	43 513	-
	За 2024 г.	92 018	-	1 431 997	(1 497 114)	-	-	-	-	26 901	-
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	-	-	-

Признаки обесценения запасов не выявлены, следовательно, резерв не создается.

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	990 285	(107 799)	738 851	-	(323 246)	-	(611 213)	-	1 405 890	(158 753)
	За 2024 г.	447 259	(28 839)	840 169	-	(297 143)	-	(335 345)	-	990 285	(107 799)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 058	-	5 158	-	(2 246)	-	-	-	29 970	-
	За 2024 г.	105 274	-	7 691	-	(85 907)	-	-	-	27 058	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	956 798	(107 799)	712 107	-	(316 287)	-	(611 213)	-	1 352 618	(158 753)
	За 2024 г.	335 104	(28 839)	826 401	-	(204 706)	-	(335 345)	-	956 798	(107 799)
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.	369	-	20 109	-	-	-	-	-	20 479	-
	За 2024 г.	4 990	-	17	-	(4 638)	-	-	-	369	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	982	-	-	-	(982)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 713	-	-	-	(4 713)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 713	-	-	-	-	-	4 713	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 347	-	394	-	-	-	-	-	1 741	-
	За 2024 г.	-	-	1 347	-	-	-	-	-	1 347	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	1 083	-	-	-	-	-	1 083	-
	3а 2024 г.	910	-	-	-	(910)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	990 285	(107 799)	738 851	-	(323 246)	-	(611 213)	X	1 405 890	(158 753)
	3а 2024 г.	447 259	(28 839)	840 169	-	(297 143)	-	(335 345)	X	990 285	(107 799)

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	158 753	158 753	107 799	107 799	28 839	28 839
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	158 753	158 753	107 799	107 799	28 839	28 839

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	992 976	1 103 611	-	(672 420)	-	-	1 424 166
	3а 2024 г.	529 452	721 450	-	(257 927)	-	-	992 976
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	976 798	1 096 325	-	(660 339)	-	-	1 412 784
	3а 2024 г.	459 735	706 912	-	(189 849)	-	-	976 798
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	100	5 461	-	(53)	-	-	5 507
	3а 2024 г.	66 197	760	-	(66 858)	-	-	100
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	31	-	-	-	-	-	31
	За 2024 г.	31	-	-	-	-	-	31
Расчеты по аренде	За 2025 г.	10 839	-	-	(9 863)	-	-	975
	За 2024 г.	-	10 839	-	-	-	-	10 839
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	82	1 127	-	-	-	-	1 208
	За 2024 г.	1 174	21	-	(1 114)	-	-	82
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 404	-	-	(2 060)	-	-	2 344
	За 2024 г.	1 734	2 670	-	-	-	-	4 404
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	292	254	-	-	-	-	546
	За 2024 г.	238	55	-	-	-	-	292
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	355	283	-	(103)	-	-	535
	За 2024 г.	223	191	-	(60)	-	-	355
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	74	161	-	-	-	-	234
	За 2024 г.	119	1	-	(47)	-	-	74
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.	992 976	1 103 611	-	(672 420)	-	X	1 424 166
	За 2024 г.	529 452	721 450	-	(257 927)	-	X	992 976

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	1 419 393	976 918	526 359
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 412 784	976 798	459 508
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 609	120	66 852

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	1 257 962	1 487 694
Затраты на оплату труда	18 604	14 055
Отчисления на социальные нужды	4 189	2 366
Амортизация	10 145	17
Прочие затраты	39 656	28 643
Итого по элементам	1 330 556	1 532 775
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 330 556	1 532 775