

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ШИНЛАЙН»
за 2025 год**

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ШИНЛАЙН».

Сокращенное наименование: ООО «ШИНЛАЙН».

Государственная регистрация общества: Дата государственной регистрации: 25 марта 2019 года.

ОГРН: 1196313027448

ИНН: 6320034962

ОКПО: 36853787.

Юридический адрес: 445043, Самарская область, г.о. Тольятти, г Тольятти, ул Коммунальная, владение 18, помещение 45.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16).

Основные виды деятельности, который ведет организация является 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Дополнительными видами деятельности являются:

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

45.20.1 Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств

45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств

45.20.4 Техническая помощь на дорогах и транспортирование неисправных автотранспортных средств к месту их ремонта или стоянки

45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

45.32.29 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями прочая, не включенная в другие группировки

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Все виды деятельности облагаются НДС по ставке действующей в Российской Федерации.

Уставный капитал общества: на 31.12.2025 год составляет 10 000 рублей.

Сведения об акционерах (участниках) Общества по состоянию на конец отчетного года:

Сокарев Александр Владимирович ИНН 632126036075

Размер доли в уставном капитале 100%

Изменение размера уставного капитала Общества: изменений не было.

Единоличный исполнительный орган общества: директор Сокарев Александр Владимирович.

Другие аффилированные лица отсутствуют.

Сведения об обособленных подразделениях Общества: Самарская область, м.р.Сызранский, п.Новая Крымза , Промышленная зона 4-я, здание 13Б (КПП 632545001)

Учет финансово-хозяйственной деятельности обособленного подразделения ведется без выделенного баланса и расчетного счета.

Прочие филиалы и представительства отсутствуют.

Среднесписочная численность работников за 12 месяцев 2025 года составляет 21 человек.

Организация арендует помещения и земельные участки по договорам аренды.

Отражение операционной аренды у арендатора предусматривает признание арендных платежей расходом равномерно в течение срока аренды без отражения ППА и обязательства по аренде на балансе. В Учетной политике закрепляется упрощенный способ учета (забалансовый). Арендатор квалифицирует договора аренды как операционную аренду. Арендные платежи включаются в расходы равномерно (ежемесячно) в течение срока аренды. Входящий НДС учитывается в обычном порядке.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода с 01 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Выплата дивидендов в 2025 году производилась единственному участнику Общества.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «ШИНЛАЙН» утверждена приказом директора Сокарева А.В. б/н от 25.03.2019 г.

Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Положений по бухгалтерскому учету.

Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Изменений в учетную политику в 2025 году не вносилось.

Состав отчетности: Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год включает в себя Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, пояснения и настоящую Пояснительную записку.

Сведения об аудите: Обязательный аудит отчетности за 2025 год не проводился. В форме бухгалтерского баланса отмечено «НЕТ». Информация об аудиторской организации отсутствует.

Единица измерения в отчетности — тыс. руб. (ОКЕИ 384).

3. Структура и динамика основных показателей деятельности

3.1. Анализ актива баланса

Внеоборотные активы организации представлены основными средствами и нематериальными активами.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей. В отношении активов, имеющих стоимость ниже лимита, ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Срок полезного использования устанавливается для каждого объекта основных средств как период, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды (в месяцах) в соответствии с приказом руководителя при принятии объекта к учету. После признания в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом согласно п. 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в расходы по мере выполнения ремонтных работ.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

За 2025 год стоимость основных средств (первоначальная) выросла с 13 216 тыс. руб. до 15 165 тыс. руб. в результате приобретения оборудования и транспортных средств на сумму 1 949 тыс. руб. Сумма накопленной амортизации увеличилась до 5 469 тыс. руб. Чистая балансовая стоимость основных средств на конец года составила 9 696 тыс. руб. (строка «Амортизируемые основные средства» в п. 4.3 пояснений). Основную долю составляют транспортные средства (7 433 тыс. руб.) и машины и оборудование (2 147 тыс. руб.).

Нематериальные активы: Балансовая стоимость НМА снизилась с 59 тыс. руб. до 50 тыс. руб. за счет начисления амортизации (9 тыс. руб. за год). Приобретения и выбытия НМА отсутствовали.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по ФИФО. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. Затраты, которые должны включаться в стоимость таких запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Оборотные активы на конец 2025 года составили 15 700 тыс. руб. в части дебиторской задолженности и 25 079 тыс. руб. в части запасов.

Запасы: Общая сумма запасов снизилась с 30 664 тыс. руб. до 25 079 тыс. руб., что связано с активным использованием товаров и материалов в деятельности. Основную долю запасов составляют товары.

Дебиторская задолженность: Краткосрочная дебиторская задолженность снизилась с 17 142 тыс. руб. до 15 700 тыс. руб. Создан резерв по сомнительным долгам в размере 847 тыс. руб., в основном по расчетам с покупателями.

3.2. Анализ пассива баланса

Обществом формируется резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" без применения ПБУ 18/02.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

Торговля товарами;

Услуги шиномонтажа, ремонта;

Оказание транспортных услуг грузовым транспортом.

Учет выручки по обычным видам деятельности осуществляется на счете 90 «Продажи».

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы списываются по методу директ-костинг. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются полностью в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу".

Капитал и резервы: Нераспределенная прибыль организации снизилась с 13 315 тыс. руб. до 2 952 тыс. руб. Согласно Отчету об изменениях капитала, это связано с уменьшением внеоборотных активов (10 400 тыс. руб.) и незначительной чистой прибылью (36 тыс. руб.). Уставный капитал остается неизменным — 10 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства представлены заемными средствами. За 2025 год их объем уменьшился с 28 249 тыс. руб. до 23 917 тыс. руб. в результате частичного погашения долгосрочных кредитов и займов.

Краткосрочные обязательства значительно выросли: с 17 677 тыс. руб. до 24 362 тыс. руб. Основной рост произошел по статье «Кредиторская задолженность» (с 8 475 тыс. руб. до 24 018 тыс. руб.), главным образом за счет увеличения долга перед поставщиками и подрядчиками (до 22 445 тыс. руб.) при исполнении условий договора по выкупу товаров, переданных на ответственное хранение.

3.3. Анализ финансовых результатов

Выручка организации за 2025 год составила 268 571 тыс. руб., что ниже показателя прошлого года (296 979 тыс. руб.). Снижение произошло в основном по торговой деятельности.

Торговля товарами (выручка за 2025 г. — 227 346 тыс. руб.);

Услуги шиномонтажа, ремонта (выручка за 2025 г. — 24 412 тыс. руб.);

Оказание транспортных услуг грузовым транспортом (выручка за 2025 г. — 16 813 тыс. руб.).

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 130 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025г. составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 г. составила 32 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 68 тыс. руб., чистая прибыль 32 тыс.руб.

3.4. Анализ движения денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен за период с 1 января по 31 декабря 2025 года в тысячах рублей. Денежные потоки классифицированы по трем видам деятельности: текущая, инвестиционная, финансовая.

Текущая деятельность: Сальдо денежных потоков от текущих операций положительное — 21 572 тыс. руб. (в 2024 г. был отток 20 485 тыс. руб.). Положительный денежный поток от текущей деятельности свидетельствует о способности организации генерировать денежные средства для обеспечения операционной деятельности и выполнения обязательств.

Инвестиционная деятельность: Инвестиционная деятельность включает операции, связанные с приобретением и реализацией долгосрочных активов и финансовых вложений.

Поступления (стр. 4210) — 22 тыс. руб.:

Проценты, полученные по предоставленным депозитам. (стр. 4214) — 22 тыс. руб.

Финансовая деятельность: Отток от финансовых операций составил 22 272 тыс. руб. (177 378 тыс. руб. поступлений кредитов и займов минус 199 650 тыс. руб. на их погашение).

4. Расшифровка существенных статей отчетности

Основные средства (п. 4.1 пояснений): Движение основных средств в 2025 году характеризовалось приобретением транспортных средств (1 594 тыс. руб.) и оборудования (234 тыс. руб.). Начислено амортизации на сумму 2 422 тыс. руб. Выбытий не было.

Запасы (п. 6.1 пояснений): В течение года наблюдался интенсивный оборот запасов. Поступление составило 251 035 тыс. руб., списание — 256 620 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 7.1. к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. По состоянию на 31.12.2025 г. создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 847 тыс. руб. Указанная задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями и с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами.

Кредиты и займы: В 2025 году организация продолжала активно использовать заемное финансирование. Проценты к уплате за год составили 6 273 тыс. руб.

5. Информация о связанных сторонах

Бенефициаром по деятельности организации является единственный учредитель ООО «ШИНЛАЙН» - Сокарев А.В.

6. События после отчетной даты

Никаких существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

7. Изменения оценочных значений.

Оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды не представляется возможным.

8. Условные активы и обязательства.

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности.

Общество не имеет никаких планов или намерений прекращения, либо существенного сокращения деятельности. Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

10. Реорганизация Общества Решение по реорганизации в 2025 году Обществом не принималось.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

12. Информация по сегментам.

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

13. События после отчетной даты.

Никаких существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

14. Риски финансово-хозяйственной деятельности и внутренний контроль.

Операционная среда.

Общество ведет свою деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика на территории Российской Федерации и подвержено общему страховому риску, связанному с политической и экономической ситуацией в стране. Рынок России подвержен рискам, отличным от рисков более развитых рынков. К политическим рискам Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Начиная с февраля 2022 года в отношении государственного долга Российской Федерации и 9 активов ряда российских банков, а также в отношении ряда физических лиц значительным числом иностранных государств были объявлены новые пакеты санкций. Санкции направлены на ограничение возможностей по привлечению финансирования в странах ЕС, продаж на территории ЕС и поставок комплектующих из соответствующих стран. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики, могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение, возможные последствия для операционной деятельности и результаты деятельности Общества.

Правовые риски, судебные разбирательства Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года не был создан.

Общество (как истец) продолжает судебные разбирательства, связанные с исполнением договорных обязательств ее контрагентами в отношении взыскания непогашенной дебиторской задолженности. По мнению руководства исход судебных разбирательств не окажет существенного отрицательного влияния на результаты деятельности Общества. По состоянию на 31 декабря 2025 года все соответствующие резервы по сомнительным долгам сформированы в отчетности. Финансовые риски.

Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков, экономические санкции, противоэпидемические ограничения), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Управление данным риском осуществляется путем оценки чувствительности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ к изменению макроэкономических показателей и принятия управленческих решений в части оптимизации активов и обязательств Общества.

Налоговые риски.

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Изменение налогового законодательства влияет на деятельность Общества так же, как на деятельность иных хозяйствующих субъектов.

В случае внесения изменений в порядок налогообложения и налогового администрирования, Общество вынуждено осуществлять свою деятельность с учетом таких изменений.

Внутренний контроль.

Факторы, создающие угрозу ответственности Общества по долгам третьих лиц, отсутствуют. Общество предпринимает меры к предотвращению возникновения рисков и сокращения возможных потерь при наступлении рисков. В Обществе внедрен стандарт предприятия, предусматривающий проверку надежности потенциальных контрагентов, в т. ч. оценку их финансового состояния. Общество проявляет должную осмотрительность, осуществляя проверки контрагентов. В Обществе осуществляется внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью руководителем Общества.

Управление рисками.

Общества осуществляется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений. Этот процесс направлен на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяется на все области его практической деятельности.

Директор

ООО «ШИНЛАЙН»

Электронно

А.В. Сокарев

27 марта 2026 г.

в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	26 772	(25 682)	-	-	-	-	1 090	-
	3а 2024 г.	1 400	-	2 700	(4 100)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	26 772	(25 682)	-	-	-	-	1 090	-
	3а 2024 г.	1 400	-	2 700	(4 100)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	26 772	(25 682)	-	-	-	-	1 090	-
	3а 2024 г.	1 400	-	2 700	(4 100)	-	-	-	-	-	-

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.	30 664	-	251 035	(256 620)	-	-	X	X	25 079	-
	За 2024 г.	27 077	-	291 359	(287 771)	-	-	X	X	30 664	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 183	-	25 565	(13 895)	-	-	(10 904)	-	1 948	-
	За 2024 г.	3 480	-	10 558	(7 635)	-	-	(5 220)	-	1 183	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	29 482	-	210 357	(213 915)	-	-	(2 791)	-	23 132	-
	За 2024 г.	23 597	-	267 692	(261 695)	-	-	(112)	-	29 482	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	15 114	(28 809)	-	-	13 695	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 109	(18 441)	-	-	5 332	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	54	-	72	-	(54)	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	-	-	54	-	-	-	-	-	54	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 142	-	14 475	103	(15 847)	(173)	(1 755)	X	15 700	(847)
	За 2024 г.	9 436	-	15 935	-	(8 081)	(148)	-	X	17 142	-

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	12 296	11 498	13 055	13 055	5 079	5 079
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	303	303	479	479	328	328
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 941	11 195	12 576	12 576	4 750	4 750
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	52	-	-	-	-	-

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.	28 249	-	-	(4 332)	-	-	23 917
	За 2024 г.	11 183	17 066	-	-	-	-	28 249
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	8 249	-	-	(3 632)	-	-	4 617
	За 2024 г.	5 098	3 150	-	-	-	-	8 249
Долгосрочные займы	За 2025 г.	20 000	-	-	(700)	-	-	19 300
	За 2024 г.	6 085	13 916	-	-	-	-	20 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 677	23 394	-	(16 706)	(3)	-	24 362
	За 2024 г.	12 685	15 291	-	(10 299)	-	-	17 677
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 885	22 445	-	(3 885)	-	-	22 445
	За 2024 г.	8 861	3 946	-	(8 922)	-	-	3 885
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 252	473	-	(1 222)	(3)	-	501
	За 2024 г.	1 229	1 154	-	(1 131)	-	-	1 252
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.	435	352	-	(252)	-	-	535
	За 2024 г.	454	220	-	(239)	-	-	435
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	8 857	-	-	(8 857)	-	-	-
	За 2024 г.	1 153	7 704	-	-	-	-	8 857
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	345	24	-	(25)	-	-	344
	За 2024 г.	83	262	-	-	-	-	345
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	230	-	-	(131)	-	-	99
	За 2024 г.	54	145	-	32	-	-	230
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 703	-	-	(1 702)	-	-	2
	За 2024 г.	660	1 043	-	-	-	-	1 703
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38	-	-	(38)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	292	-	-	(42)	-	-	250
	За 2024 г.	140	152	-	-	-	-	292
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	596	-	-	(591)	-	-	4
	За 2024 г.	-	596	-	-	-	-	596
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	82	99	-	-	-	-	181
	За 2024 г.	13	69	-	-	-	-	82
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.	45 926	23 394	-	(21 038)	(3)	X	48 279
	За 2024 г.	23 868	32 357	-	(10 299)	-	X	45 926

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	19 530	5 037	9 178
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 939	3 389	7 828
Расчеты с покупателями и заказчиками	591	1 503	1 205
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	145	145

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	240 604	274 147
Затраты на оплату труда	11 797	15 095
Отчисления на социальные нужды	3 125	2 976
Амортизация	2 431	1 521
Прочие затраты	20 112	16 882
Итого по элементам	278 068	310 620
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	278 068	310 620