ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТБ-ТЕХ» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СТБ-ТЕХ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «СТБ-ТЕХ» (именуемое в дальнейшем по тексту - Общество) учреждено 07 мая 2024 года решением общего собрания учредителей и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Регистрация в ИФНС Общества осуществлена 27 мая 2024 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, основной государственный регистрационный номер № 1247700389573.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СТБ-ТЕХ»
Сокращенное наименование: ООО «СТБ-ТЕХ»
Идентификационный статистический код предприятия (ОКПО) - 79548043
Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) - 12300
Основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) в 2025г. – 22.23
Идентификационный налоговый номер (ИНН) 7733446631
Код причины постановки на учет (КПП) 773301001
Адрес места нахождения Общества: 125367, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Покровское-Стрешнево, ул Береговая, д. 8, к. 2, помещ. 42Ц.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества
- Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор, который назначается общим собранием участников сроком на 1 год. С 11.06.2024г. по 26.05.2025г. Генеральным директором являлся Фетисов Юрий Александрович, с 27.05.2025г. по настоящее время – Солярский Марк Сергеевич.

С момента государственной регистрации Общество является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством. Участниками Общества являются:
- ООО «МПО Вагонтранскомплект» – доля 50%
- ООО «С.ГРУПП» - доля 50%.
Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 2000 тыс. руб.

Основной целью Общества является получение прибыли, посредством реализации гражданам и юридическим лицам продукции, работ и услуг, производимых Обществом. В соответствии с Уставом, Общество в 2025г. осуществляло в основном следующие виды деятельности:

- Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве;
- Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 6 человек (в 2024 году - 2 человека).

Принцип непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.
В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

2. Основные положения учётной политики

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год Общества составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года. Бухгалтерский учет ве-

дется в автоматизированной форме. При обработке учетной информации применяется компьютерная техника. В Обществе используется бухгалтерская программа «1С», состоящая из модулей: «1С: ERP Управление предприятием 2», «1С: Зарплата и управление персоналом 3.1». Существенные изменения в Учетную политику на 2025 год не вносились.
В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Основные средства и капитальные вложения в них

Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.
(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)
При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.
(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.
(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)
Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)
Организация не проверяет ОС на обесценение.
(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)
Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.
(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)
Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)
По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Нематериальные активы

Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.
(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

Материально-производственные запасы

Запасы учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу.
(Основание: п. п. 9, 11 ФСБУ 5/2019)
ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.
(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)
При отпуске материалов их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)
Резерв под обесценение материалов, товаров, НЗП не создается. Общество отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.
(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

Дебиторская задолженность.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В составе прочей дебиторской задолженности Общества учитывается задолженность по операциям, которые не связаны с основной операционной деятельностью Общества по производству и продажей товаров или оказанием услуг:

Денежные средства и их эквиваленты.

В составе денежных средств учитываются средства на банковских счетах. К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко конвертированы в деньги, сроки выплат по которым наступают не более чем через три месяца.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным договору документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество передало актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они

относятся.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчёт 90.08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются в строке «Управленческие расходы».

Управленческие расходы включают в себя следующие виды расходов:
- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужны управленческого персонала;
- аренда зданий, помещений;
- иные виды расходов.

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" отражаются расходы по обслуживанию производства, а именно:
- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- арендная плата за производственные помещения;
- расходы на содержание производственных помещений;
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- другие расходы, связанные с обслуживанием производства.
(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 25))
Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально стоимости основного сырья, стоимости возвратных отходов, стоимости тары и упаковки.
(Основание: п. 25 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 25))
Расходы в виде потерь от брака включаются в себестоимость того вида продукции, услуг, при производстве, оказании которого допущен брак.
Прямые расходы, непосредственно связанные с выпуском продукции, но которые нельзя распределить прямым путем, ежемесячно распределяются по видам выпускаемой продукции и полуфабрикатов пропорционально стоимости основного сырья, стоимости возвратных отходов, стоимости тары и упаковки.

Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-7 «Расходы на продажу», в полной сумме. В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются в строке «Коммерческие расходы».

Коммерческие расходы включают в себя следующие виды расходов:
- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды;
- доставка товаров до покупателей;
- премии и бонусные вознаграждения покупателям;
- затраты на аренду помещений;
- иные виды расходов.

Суммы страховых премий, уплаченные Обществом в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов Общества на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению Обществом от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов Общества на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Учёт расходов по займам и кредитам

Заемные средства первоначально учитываются по стоимости приобретения, которая представляет собой сумму фактически полученных средств.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается обособленно от причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Затраты по займам признаются в качестве расходов того периода, в котором они произведены, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива. В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она пре-

вышает 1 000 000 рублей.

Аренда

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".
(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)
Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.
Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.
(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)
Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.
(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 23 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 N 34н оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования имущества, произведенного в самом Обществе, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2025 г. составил:

руб.

Валюта	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919

Иное

Общество применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из

настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Объекты, полученные в аренду, признаются в составе прав пользования активами с одновременным признанием обязательств по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	3 514	-	-	(684)	-	-	-	-	-	3 514	(684)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	699	-	-	(102)	-	-	-	-	-	699	(102)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	2 815	-	-	(582)	-	-	-	-	-	2 815	(582)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	19 740	(2 237)	4 751	(5 892)	5 888	(10 375)	-	-	-	18 599	(6 724)
	За 2024 г.	-	-	19 740	-	-	(2 237)	-	-	-	19 740	(2 237)
в том числе: Здания	За 2025 г.	4 988	(1 101)	4 751	(4 992)	4 988	(5 183)	-	-	-	4 751	(1 296)
	За 2024 г.	-	-	4 988	-	-	(1 101)	-	-	-	4 988	(1 101)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	14 752	(1 136)	-	(900)	900	(5 193)	-	-	-	13 848	(5 429)
	За 2024 г.	-	-	14 752	-	-	(1 136)	-	-	-	14 752	(1 136)

3.3. 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	14 704	17 503	-
в том числе: Здания	3 455	3 891	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 016	13 612	-
Другие виды основных средств	2 233	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.4. 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.	2 190	-	6 075	-	-	(8 265)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 190	-	-	-	2 190	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	4 751	-	-	(4 751)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 660	-	1 155	-	-	(2 815)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 660	-	-	-	1 660	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	530	-	168	-	-	(699)	-	-
	За 2024 г.	-	-	530	-	-	-	530	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. 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.	2 781	-	40 545	(41 372)	-	-	X	X	1 954	-
	За 2024 г.	-	-	2 781	-	-	-	X	X	2 781	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 793	-	21 936	(387)	-	-	(22 363)	-	978	-
	За 2024 г.	-	-	1 793	-	-	-	-	-	1 793	-
Готовая продукция	За 2025 г.	988	-	-	(40 985)	-	-	40 927	-	930	-
	За 2024 г.	-	-	988	-	-	-	-	-	988	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 609	-	-	-	(18 564)	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. 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			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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	773	-	3 545	-	(1 038)	-	-	-	3 280	-
	За 2024 г.	-	-	773	-	-	-	-	-	773	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	(356)	-	213	-	47	-	-	-	(96)	-
	За 2024 г.	-	-	(356)	-	-	-	-	-	(356)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	720	-	2 921	-	(720)	-	-	-	2 921	-
	За 2024 г.	-	-	720	-	-	-	-	-	720	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44	-	43	-	-	-	-	-	86	-
	За 2024 г.	-	-	44	-	-	-	-	-	44	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	264	-	-	-	(264)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	264	-	-	-	-	-	264	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	101	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	101	-	-	-	-	-	101	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	368	-	-	-	-	-	368	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	773	-	3 545	-	(1 038)	-	-	X	3 280	-
	За 2024 г.	-	-	773	-	-	-	-	X	773	-

5.2. 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.	23 047	2 558	-	(25 605)	-	(25 605)	-
	За 2024 г.	-	23 047	-	-	-	-	23 047
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 544	2 558	-	(8 102)	-	(8 102)	-
	За 2024 г.	-	5 544	-	-	-	-	5 544
Расчеты по аренде	За 2025 г.	17 503	-	-	(17 503)	-	(17 503)	-
	За 2024 г.	-	17 503	-	-	-	-	17 503
Краткосрочные обяза-	За	6 939	56 467	-	(32 615)	-	25 605	30 842

тельства - всего	2025 г.							
	За 2024 г.	-	6 990	-	51	-	-	6 939
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	482	639	-	(431)	-	-	691
	За 2024 г.	-	482	-	(51)	-	-	431
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 494	143	-	(990)	-	-	1 647
	За 2024 г.	-	2 494	-	-	-	-	2 494
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 500	13 482	-	-	-	8 102	15 982
	За 2024 г.	-	2 500	-	-	-	-	2 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	373	1 253	-	(86)	-	-	1 540
	За 2024 г.	-	373	-	-	-	-	373
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	64	-	-	(64)	-	-	-
	За 2024 г.	-	64	-	-	-	-	64
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	133	696	-	-	-	-	829
	За 2024 г.	-	133	-	-	-	-	133
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	310	-	-	-	-	310
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	194	13	-	-	-	-	207
	За 2024 г.	-	194	-	-	-	-	194
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	338	-	-	(338)	-	-	-
	За 2024 г.	-	338	-	-	-	-	338
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	86	-	-	-	-	86
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	411	39 847	-	(30 706)	-	17 503	9 552
	За 2024 г.	-	411	-	-	-	-	411
Итого	За 2025 г.	29 986	59 025	-	(58 220)	-	X	30 842
	За 2024 г.	-	30 037	-	51	-	X	29 986

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	33 431	30 042
Затраты на оплату труда	11 374	5 401
Отчисления на социальные нужды	2 166	938
Амортизация	11 060	2 237
Прочие затраты	2 666	3 167
Итого по элементам	60 696	41 786
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(11 055)	(16 456)
Итого расходы по обычным видам деятельности	49 641	25 329

Генеральный директор **Солярский Марк Сергеевич**

27 марта 2026 г.