Общество с ограниченной ответственностью "ХИМПРО"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год в текстовой форме

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью "ХИМПРО" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Сведения об организации

Организации Общество с ограниченной ответственностью "ХИМПРО" присвоен:
• ИНН 1828032123;
• КПП 182801001;
• ОГРН 1201800006297.
Организация зарегистрирована по юридическому адресу: УДМУРТСКАЯ РЕСПУБЛИКА ВОТКИНСК Г. ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНАЯ УЛ. Д. 2Б ОФИС 2.
Организация создана 20 марта 2020 года.

1.1. Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:
• 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:
• 46.76 Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами;
• 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

• 52.10 Деятельность по складированию и хранению;
• 52.24 Транспортная обработка грузов;
• 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
• 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие;
• 82.92 Деятельность по упаковыванию товаров;
• 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

1.3. Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам

Филиалы организацией не создавались.
Представительства организацией не создавались.

Обособленных подразделений нет.

Директор организации Мезенцев Александр Борисович. Учредителями являются Шайхразиев Фаат Фатыхович (доля участия 70%) и Мезенцев Александр Борисович (доля участия 30%)

1.4. Среднесписочная численность на 1 января 2025 года составляет 6 сотрудников чел.

1.5. Размер уставного капитала организации 20000 руб.

2. Заявление о применении стандартов бухучета, учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ХИМПРО» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.3. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.4. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Положение учетной политики	**Утвержденный вариант**	**Основание**
	2.4 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”

	стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	2.5 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства"	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)

Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.7 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3. Другие сведения

3.1. Основные средства

3.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	22 239	(4 132)	16 905	-	-	(6 130)	-	-	-	-	-	40 382	(10 563)
	За 2024 г.	6 182	(1 137)	12 195	-	-	(2 287)	-	-	-	-	-	22 239	(4 132)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	1 396	(15)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	1 396	(108)
	За 2024 г.	-	-	1 396	-	-	(15)	-	-	-	-	-	1 396	(15)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	14 040	(2 059)	15 073	-	-	(4 472)	-	-	-	-	-	29 113	(6 530)
	За 2024 г.	4 200	(741)	9 840	-	-	(1 318)	-	-	-	-	-	14 040	(2 059)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	5 843	(2 016)	1 349	-	-	(1 471)	-	-	-	-	-	8 430	(3 787)
	За 2024 г.	1 982	(396)	-	-	-	(911)	-	-	-	-	-	5 843	(2 016)
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.	960	(42)	484	-	-	(95)	-	-	-	-	-	1 443	(137)
	За 2024 г.	-	-	960	-	-	(42)	-	-	-	-	-	960	(42)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано (с учетом				переоценка		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	1 238	(67)	16 009	-	-	(781)	-	-	16 009	(547)
	За 2024 г.	3 862	(451)	1 238	-	-	(324)	-	-	1 238	(67)
в том числе:											
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 238	(67)	16 009		-	(781)	-	-	16 009	(547)
	За 2024 г.	3 862	(451)	1 238		-	(324)	-	-	1 238	(67)
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.	-	-	-		-	-	-	-	-	-

3.1.3. 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	45 281	19 278	8 456
в том числе:			
Сооружения	1 288	1 380	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 583	11 981	3 459
Транспортные средства	20 105	4 999	4 997
Другие виды основных средств	1 306	918	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.1.4. 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	-	-	-

3.2. Запасы

3.2.1. 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.	38 859	-	523 504	(532 164)	-	-	X	X	30 199	-
	За 2024 г.	26 660	-	351 251	(339 053)	-	-	X	X	38 859	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	28 435	-	160 278	(10 077)	-	-	(165 545)	-	13 091	-
	За 2024 г.	17 052	-	140 497	(5 333)	-	-	(123 780)	-	28 435	-
Готовая продукция	За 2025 г.	10 003	-	335 721	(186 086)	-	-	(146 709)	-	12 929	-
	За 2024 г.	8 142	-	196 243	(135 501)	-	-	(58 881)	-	10 003	-
Товары	За 2025 г.	420	-	3 990	(232)	-	-	-	-	4 179	-
	За 2024 г.	1 467	-	756	(1 802)	-	-	-	-	420	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	23 515	(335 769)	-	-	312 254	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 756	(196 416)	-	-	182 661	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. 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	-	-	-

3.4. Дебиторская задолженность

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	15 595	-	58 576	-	(11 972)	-	-	-	62 199	-
	За 2024 г.	25 546	-	14 180	-	(24 131)	-	-	-	15 595	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 071	-	2 520	-	(3 648)	-	-	-	5 944	-
	За 2024 г.	5 978	-	7 020	-	(5 927)	-	-	-	7 071	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 091	-	55 707	-	(6 891)	-	-	-	55 907	-
	За 2024 г.	18 336	-	6 891	-	(18 136)	-	-	-	7 091	-
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.	-	-	69	-	-	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 293	-	-	-	(1 293)	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	1 164	-	129	-	-	-	-	-	1 293	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расходы будущих периодов	За 2025 г.	140	-	275	-	(140)	-	-	-	275	-
		За 2024 г.	68	-	140	-	(68)	-	-	-	140	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		За 2025 г.	15 595	-	58 576	-	(11 972)	-	-	X	62 199	-
		За 2024 г.	25 546	-	14 180	-	(24 131)	-	-	X	15 595	-

3.5. Обязательства

3.5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	789	-	-	(789)	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	789	-	-	(789)	-	-	-
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.	12 917	19 345	-	(10 258)	-	-	22 004
	За 2024 г.	18 978	11 375	-	(17 436)	-	-	12 917
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 503	681	-	(5 503)	-	-	681
	За 2024 г.	9 153	6 162	-	(9 812)	-	-	5 503
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 314	-	-	(4 314)	-	-	-
	За 2024 г.	287	4 314	-	(287)	-	-	4 314
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.	108	133	-	(15)	-	-	226
	За 2024 г.	70	50	-	(13)	-	-	108
Расчеты по аренде	За 2025 г.	401	12 036	-	(401)	-	-	12 036
	За 2024 г.	653	401	-	(653)	-	-	401
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	250	-	-	(250)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	984	142	-	-	-	-	1 126
	За 2024 г.	3 379	124	-	(2 519)	-	-	984
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 023	4 481	-	-	-	-	5 504
	За 2024 г.	4 925	-	-	(3 902)	-	-	1 023
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 173	-	-	-	-	1 173
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	228	474	-	(6)	-	-	696
	За 2024 г.	120	108	-	-	-	-	228
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	330	225	-	-	-	-	555
	За 2024 г.	125	205	-	-	-	-	330
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	26	-	-	(19)	-	-	7
	За 2024 г.	16	10	-	-	-	-	26
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.	12 917	19 345	-	(10 258)	-	X	22 004
	За 2024 г.	19 767	11 375	-	(18 225)	-	X	12 917