

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью Производственное объединение  
«Колор» (ООО ПО «Колор»)  
ИНН 7604158191, КПП 760201001, ОГРН 1097604009029  
Адрес: 150045, Ярославская обл., г. Ярославль, пр-кт Дзержинского д.8,  
корп.3 кв.62

---

## 1 Общая информация об организации

ООО ПО «Колор» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## 2 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.4 Торговля оптовая лакокрасочными материалами

46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров  
46.73.3 Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием  
46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями  
46.90 Торговля оптовая неспециализированная

### **3 Учетная политика**

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **4 Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

### **5 Аренда**

По договору аренды № 2 - от 31.12.2021 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г.

Ярославль, ул. Чехова, д. 2, офис 202

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

### **6 Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

## **7 Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **8 Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Участниками Общества является Егорова Юлия Михайловна, доля участия — 50 процентов; Егоров Евгений Павлович доля участия — 50 процентов. В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2 400 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## **9 Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Егорова Юлия Михайловна (Решение № 3 от 23.03.2024 г., бессрочно).

Главный бухгалтер — Егорова Юлия Михайловна.

## **10 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **11 Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО ПО «Колор» Ю.М. Егорова

Главный бухгалтер ООО ПО «Колор» Ю.М. Егорова



## 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. | 2 567                     | -                      | 131 490             | (131 649)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 2 407                     | -                      |
|  | За 2024 г. | 1 876                     | -                      | 113 613             | (112 923)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 2 567                     | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За 2025 г. | 518                       | -                      | 5 334               | (5 853)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | 489                       | -                      | 7 313               | (7 284)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 518                       | -                      |
| Готовая продукция                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары   | За 2025 г. | 2 042                     | -                      | 126 105             | (125 740)                 | -                      | -                      | -                         | -                      | 2 407                     | -                      |
|  | За 2024 г. | 1 388                     | -                      | 106 144             | (105 490)                 | -                      | -                      | -                         | -                      | 2 042                     | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | 7                         | -                      | 50                  | (57)                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | 156                 | (149)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | 7                         | -                      |
| 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 | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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:<br>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. | 34 617               | -                             | 33 712   | -                                  | (26 533) | (11)       | -                      | -                    | 41 786               | -                             |
|   | За 2024 г. | 32 606               | -                             | 31 213   | -                                  | (29 186) | -          | -                      | -                    | 34 617               | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 4 639                | -                             | 3 580  | -                                  | (4 328)  | (10)       | -                      | -                    | 3 881                | -                             |
|   | За 2024 г. | 5 686                | -                             | 7 102  | -                                  | (8 149)  | -          | -                      | -                    | 4 639                | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | 24 493               | -                             | 26 173   | -                                  | (21 280) | -          | -                      | -                    | 29 385               | -                             |
|   | За 2024 г. | 16 720               | -                             | 21 830   | -                                  | (14 057) | -          | -                      | -                    | 24 493               | -                             |
| 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. | 345                  | -                             | 92   | -                                  | (307)    | (1)        | -                      | -                    | 129                  | -                             |
|   | За 2024 г. | 165                  | -                             | 180  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 345                  | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                            | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | 2                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 2                    | -                             |
|   | За 2024 г. | 2                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 2                    | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | За 2025 г. | 158                  | -                             | -  | -                                  | (158)    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | 158  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 158                  | -                             |
| Расчеты по ЕНС  | За 2025 г. | 3 048                | -                             | -  | -                                  | (455)    | -          | -                      | -                    | 2 593                | -                             |
|   | За 2024 г. | 10 028               | -                             | -  | -                                  | (6 980)  | -          | -                      | -                    | 3 048                | -                             |

|   |            |        |   |        |   |          |      |   |   |        |   |
|---|------------|--------|---|--------|---|----------|------|---|---|--------|---|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | 3а 2025 г. | 5      | - | 1      | - | (4)      | -    | - | - | 2      | - |
|   | 3а 2024 г. | 5      | - | -      | - | -        | -    | - | - | 5      | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | -    | - | - | -      | - |
|   | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | -    | - | - | -      | - |
| Расчеты с подотчетными лицами                           | 3а 2025 г. | 1 843  | - | 3 820  | - | -        | -    | - | - | 5 663  | - |
|   | 3а 2024 г. | -      | - | 1 843  | - | -        | -    | - | - | 1 843  | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | 3а 2025 г. | 83     | - | -      | - | -        | -    | - | - | 83     | - |
|   | 3а 2024 г. | -      | - | 98     | - | -        | -    | - | - | 83     | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | -    | - | - | -      | - |
|   | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | -    | - | - | -      | - |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | -      | - | 47     | - | -        | -    | - | - | 47     | - |
|   | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | -    | - | - | -      | - |
| 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. | 34 617 | - | 33 712 | - | (26 533) | (11) | - | X | 41 786 | - |
|   | 3а 2024 г. | 32 606 | - | 31 213 | - | (29 186) | -    | - | X | 34 617 | - |

## 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                                      | 11 126                | 11 126               | 19 375                | 19 375               | 11 138                | 11 138               |
| в том числе:                               |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 4 352                 | 4 352                | 5 063                 | 5 063                | 6 189                 | 6 189                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками       | 6 652                 | 6 652                | 14 154                | 14 154               | 4 791                 | 4 791                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 122                   | 122                  | 158                   | 158                  | 158                   | 158                  |

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(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. | 3 432          | -  | -                                  | (3 432)  | -         | -                    | -                |
| 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. | 3 432          | -  | -                                  | (3 432)  | -         | -                    | -                |
| 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. | 9 827          | 4 895  | -                                  | (6 476)  | (65)      | -                    | 8 182            |
|   | 3а 2024 г. | 18 427         | 7 996  | -                                  | (16 672) | (7)       | -                    | 9 827            |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 1 718          | 2 942  | -                                  | (2 927)  | (53)      | -                    | 1 680            |
|   | 3а 2024 г. | 4 348          | 4 320  | -                                  | (6 950)  | -         | -                    | 1 718            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 3 514          | 92   | -                                  | (3 502)  | (12)      | -                    | 92               |
|   | 3а 2024 г. | 1 019          | 3 649  | -                                  | (1 147)  | (7)       | -                    | 3 514            |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 168            | -  | -                                  | (7)      | -         | -                    | 161              |
|   | 3а 2024 г. | 177            | -  | -                                  | (10)     | -         | -                    | 168              |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|  |            |        |       |   |          |      |   |       |
|--|------------|--------|-------|---|----------|------|---|-------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | За 2025 г. | 98     | (91)  | - | -        | -    | - | 7     |
|  | За 2024 г. | 81     | (74)  | - | 91       | -    | - | 98    |
| Расчеты по аренде                                  | За 2025 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
|  | За 2024 г. | 141    | -     | - | (141)    | -    | - | -     |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
|  | За 2024 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
|  | За 2024 г. | 355    | -     | - | (355)    | -    | - | -     |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
|  | За 2024 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 4 119  | 1 321 | - | -        | -    | - | 5 440 |
|  | За 2024 г. | 4 463  | 55    | - | (398)    | -    | - | 4 119 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | -      | 582   | - | -        | -    | - | 582   |
|  | За 2024 г. | 7 182  | -     | - | (7 182)  | -    | - | -     |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
|  | За 2024 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 76     | 20    | - | (40)     | -    | - | 56    |
|  | За 2024 г. | 40     | 36    | - | -        | -    | - | 76    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | 52     | 29    | - | -        | -    | - | 81    |
|  | За 2024 г. | 41     | 11    | - | -        | -    | - | 52    |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | -      | -     | - | -        | -    | - | -     |
|  | За 2024 г. | 361    | -     | - | (361)    | -    | - | -     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | 83     | -     | - | -        | -    | - | 83    |
|  | За 2024 г. | 219    | -     | - | (219)    | -    | - | 83    |
| 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. | 9 827  | 4 895 | - | (6 476)  | (65) | X | 8 182 |
|  | За 2024 г. | 21 859 | 7 996 | - | (20 104) | (7)  | X | 9 827 |

## 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   | 1 909                 | 4 254                 | 4 815                 |
| в том числе:                                  |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 1 629                 | 1 632                 | 4 331                 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 120                   | 2 363                 | 232                   |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 161                   | 168                   | 177                   |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | -                     | 91                    | 74                    |