

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «БНМ-Обнинск» за 2025 год**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «БНМ-Обнинск»
Юридический адрес	249032, Калужская обл, Обнинск г, Киевское ш, дом 21, корпус 2
Обособленные подразделения	249032, Калужская обл., г. Обнинск, Киевское ш., д. 21, корп. 3 241035, Брянская область, г Брянск, ул 22 съезда КПСС, д. 130 249035, Калужская обл., г. Обнинск, Киевское ш., зд.21, корпус 4

В 2025 году было закрыто обособленное подразделение по адресу: 241035, Брянская обл, Брянск г, Бурова ул, дом 26, КПП 320045001, (закрыто 29.10.2025г.).

Основные виды деятельности	- Производство автотранспортных средств (ОКВЭД 29.10) - Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах (ОКВЭД 45.11.2). - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20). - Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.32).
Среднесписочная численность	На конец отчетного года –111 чел.
Состав членов исполнительных и контрольных органов	Директор – Подщеколдин Алексей Геннадьевич

Бухгалтерская отчетность ООО «БНМ-Обнинск» (далее – Общество) сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», а также на основании Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность ООО «БНМ-Обнинск» за 2025 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

По состоянию на 31.12.2025 г. величина уставного капитала Общества составляет 10 648 тыс. руб., уставный капитал оплачен полностью.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года.

В 2025 году изменения Уставного капитала не было.

Уставный капитал распределен между участниками в следующих долях:

55% - Подщеколдин Алексей Геннадьевич (ИНН 323202299703) - 5 856 400 руб.

45% - Костюшин Максим Вячеславович (ИНН 323200657304) – 4 791 600 руб.

2. Содержание учетной политики.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом директора №1/У от «30» декабря 2025 г.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации ФСБУ 4/2023 и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С: Предприятие» 8.3 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Организация в своей деятельности применяет основную систему налогообложения.

Бухгалтерский учет:

Бухгалтерский учет в 2025 г. ведется в соответствии с Законом о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011г., ПБУ, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020 и другими нормативными документами. Учет имущества, хозяйственных операций и обязательств осуществляется на основе натуральных измерений в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от валюты баланса (п. 10 ФСБУ 4/2023).

Учет **нематериальных активов** в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива, если выполняются следующие условия:

- актив предназначен для использования при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества.
- актив предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев;
- актив способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.
- Стоимость актива более 100 000 рублей за единицу.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом.

Учет **основных средств** ведется согласно ФСБУ 6/2020. К основным средствам относятся активы сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Основные средства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим затратам на их приобретение. Общество в 2025 году не создавало резерв на ремонт ОС.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1).

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. При наличии соответствующей информации, предоставленной от продавца.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Учет **капитальных вложений** ведется согласно ФСБУ 26/2020.

Затраты, связанные с приобретением или созданием объектов, которые впоследствии будут приняты в качестве основных средств, а также их восстановлением, учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». Капитальные вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Учет **запасов** ведется согласно ФСБУ 5/2019. К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:

- Материалы - отражаются в учете на счете 10 «Материалы»;
- Товары для оптовой и розничной торговли учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары».

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Последующая оценка запасов на отчетную дату осуществляется по фактической себестоимости. Ежегодная проверка на обесценение запасов не осуществляется. Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

При списании запасов их себестоимость рассчитывается по средней себестоимости.

В бухгалтерском балансе Общества **финансовые вложения** отражаются в составе долгосрочных или краткосрочных вложений в зависимости от цели их предполагаемого использования и сроков. Для целей бухгалтерского учета и отчетности Общество осуществляет перевод краткосрочной задолженности по выданным займам в долгосрочную, в случаях внесения в условия договоров изменений, в соответствии с которыми период предоставления займа продляется, т.е. предоставляется отсрочка погашения задолженности, и до возврата основной суммы долга по новым условиям остается более 12 месяцев. Такой перевод осуществляется с момента внесения этих изменений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения» в разрезе контрагентов и договоров. Суммы процентов, начисленные и признанные в соответствии с договором, учитываются в составе прочих доходов равномерно в течение срока пользования заемными средствами независимо от момента получения процентов (доходов).

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод краткосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в долгосрочную кредиторскую задолженность производится в случае продления срока действия договора.

Общество признает следующие **оценочные обязательства и резервы**:

- по предстоящим выплатам отпускных работникам;
- иные оценочные обязательства, при условии соответствия оценочного обязательства критериям, установленным в ПБУ 8/2010

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца.

Сумма резерва в бухгалтерском учете рассчитывается как произведение фактической суммы расходов на оплату труда с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний на ежемесячный процент отчислений в резерв.

Ежемесячный процент отчислений устанавливается в размере 8%.

Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Доходы от обычных видов деятельности от продажи товаров, работ, оказанием услуг признаются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, признаются прочими доходами и отражаются в составе прочих доходов.

Расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с продажей продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Прочие расходы - расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии и т.п.).

Расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», не включаются в себестоимость проданных товаров, а ежемесячно списываются на расходы на продажу, формируя финансовый результат (п.9 ПБУ 10/99).

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются (ФСБУ 4/2023).

В отчетном году просроченной задолженности не выявлено и **резервы сомнительных долгов** по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги не создавались.

3. Основные показатели деятельности.

Остаточная стоимость **нематериальных активов** на конец 2025 г составляет – 12 901 тыс. руб. Расшифровка состава НМА предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.3.

Остаточная **стоимость основных средств** на конец 2025 г составляет – 202 196 тыс. руб. Расшифровка состава ОС предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.4.

Сумма **финансовых вложений** на конец 2025 г составляет – 4 800 тыс. руб. Расшифровка состава финансовых вложений предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.5.

Запасы на 31.12.2025г. составляют 142 165 тыс. руб. Расшифровка состава запасов предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.6.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 30 199 тыс. руб. Основную часть дебиторской задолженности составляет задолженность поставщикам и подрядчикам в сумме 12 997 тыс. руб. и расчеты с покупателями и заказчиками в размере 14 243 тыс. руб. Расшифровка состава дебиторской задолженности предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.7.

Обязательства на 31.12.2025 г. составляют 725 344 тыс. руб. Расшифровка состава обязательств предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.8.

Величина **оценочных обязательств** на 31.12.2025 г. – 5 663 тыс. руб. Расшифровка состава обязательств предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.8.3.

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло производство автомобилей, а также реализацию автомобилей, производило техническое обслуживание и ремонт автомобилей, выступало агентом по кредитованию и страхованию. Количество проданных автомобилей в натуральном выражении составило: 609 шт.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год составила – 821 139 тыс. руб., себестоимость продаж – 605 251 тыс. руб., коммерческих расходов – 282 991 тыс.руб., управленческих расходов – 8 601 тыс.руб. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности предоставлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах п.10.

В целом, по итогам 2025 года у организации сложился убыток в размере – 177 252 тыс. руб.

В 2025 году Общество государственной помощи не получало.

4. Сведения об аудиторской организации

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год является ООО "ОБЪЕДИНЕННАЯ АУДИТОРСКАЯ ГРУППА", который был утвержден учредителем Общества.

Место нахождения аудиторской организации:

115583, г. Москва, вн. тер.г. Муниципальный округ Орехово-Борисово Южное, ул. Генерала Белова, д. 43, кв. 21

5. Сведения об операциях со связанными сторонами

Аффилированными лицами Общества являются: Подщеколдин Алексей Геннадьевич, Костюшин Максим Вячеславович. Объем операций с аффилированными лицами в 2025 году является несущественным в общем объеме операций Общества.

6. Информация о событиях после отчетной даты

Информации о событиях после отчетной даты нет.

7. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, у Общества нет.

8. Информация об участии в совместной деятельности

В 2025 году Общество не вело и не планирует вести с другими организациями совместную деятельность.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

10. Информация о судебных разбирательствах

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество:

1. Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество:

- Малоярославецкий районный суд - иск Мусатова И.В. к ООО «БНМ-Обнинск» о защите прав потребителей, цена иска 1 161 142 рублей.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В аудитуемом периоде риски хозяйственной деятельности отсутствуют.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В 2025 году организация не выявила существенных ошибок за предшествующий год.

Директор ООО «БНМ-Обнинск»

Подщеколдин Алексей Геннадьевич

20.03.2026

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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	146 984	(36 109)	163 323	(168 741)	24 326	(31 226)	-	-	-	-	-	141 566	(43 009)
	3а 2024 г.	172 836	(58 719)	44 864	(70 716)	36 130	(13 520)	-	-	-	-	-	146 984	(36 109)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	68 508	(8 507)	-	-	-	(2 721)	-	-	-	-	-	68 508	(11 228)
	3а 2024 г.	78 982	(26 498)	21 016	(31 490)	21 878	(3 887)	-	-	-	-	-	68 508	(8 507)
Транспортные средства	3а 2025 г.	16 268	(2 015)	149 760	(154 072)	20 915	(21 016)	-	-	-	-	-	11 956	(2 116)
	3а 2024 г.	22 398	(4 279)	17 638	(23 768)	4 343	(2 079)	-	-	-	-	-	16 268	(2 015)
Земельные участки	3а 2025 г.	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	3а 2024 г.	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	3а 2025 г.	254 723	(39 444)	27 219	(136 814)	19 820	(21 865)	-	-	-	145 128	(41 489)
	3а 2024 г.	285 906	(32 868)	24 112	(55 295)	23 305	(29 881)	-	-	-	254 723	(39 444)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 957	(1 281)	-	(1 404)	1 060	(361)	-	-	-	1 553	(582)
	3а 2024 г.	8 865	(3 014)	-	(5 908)	3 284	(1 551)	-	-	-	2 957	(1 281)
Транспортные средства	3а 2025 г.	140 678	(13 621)	15 124	(135 410)	18 760	(6 662)	-	-	-	20 392	(1 523)
	3а 2024 г.	129 782	(3 566)	24 112	(13 216)	1 016	(11 071)	-	-	-	140 678	(13 621)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	111 088	(24 542)	12 095	-	-	(14 842)	-	-	-	123 183	(39 384)
	3а 2024 г.	147 259	(26 288)	-	(36 171)	19 005	(17 259)	-	-	-	111 088	(24 542)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	182 196	306 154	347 155
Неамортизируемые основные средства - всего	20 000	20 000	20 000
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	20 000	20 000	20 000
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	159 700	-	314 208	(469 108)	-	-	-	-	4 800	-
	За 2024 г.	179 157	-	2 368 900	(2 388 357)	-	-	-	-	159 700	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	159 700	-	43 918	(198 818)	-	-	-	-	4 800	-
	За 2024 г.	179 157	-	829 900	(849 357)	-	-	-	-	159 700	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	270 290	(270 290)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 539 000	(1 539 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	159 700	-	314 208	(469 108)	-	-	-	-	4 800	-
	За 2024 г.	179 157	-	2 368 900	(2 388 357)	-	-	-	-	159 700	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	275 129	-	484 815	(617 779)	-	-	X	X	142 165	-
	За 2024 г.	325 261	-	2 151 520	(2 201 652)	-	-	X	X	275 129	-
в том числе:	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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
Товары	14 457	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	130 422	-	20 978	-	(121 201)	-	-	-	30 199	-
	За 2024 г.	105 613	-	128 457	-	(103 648)	-	-	-	130 422	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	83 077	-	6 199	-	(76 279)	-	-	-	12 997	-
	За 2024 г.	65 692	-	85 294	-	(67 909)	-	-	-	83 077	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 018	-	13 071	-	(23 846)	-	-	-	14 243	-
	За 2024 г.	23 857	-	24 568	-	(23 407)	-	-	-	25 018	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 876	-	1 232	-	(18 806)	-	-	-	2 302	-
	За 2024 г.	6 133	-	16 211	-	(2 468)	-	-	-	19 876	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 872	-	-	-	(5 872)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	138	-	29	-	-	-	-	-	167	-
	За 2024 г.	38	-	100	-	-	-	-	-	138	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 313	-	447	-	(2 270)	-	-	-	490	-
	За 2024 г.	4 021	-	2 284	-	(3 992)	-	-	-	2 313	-
Итого	За 2025 г.	130 422	-	20 978	-	(121 201)	-	-	X	30 199	-
	За 2024 г.	105 613	-	128 457	-	(103 648)	-	-	X	130 422	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	658 949	447 123	-	(556 148)	-	-	549 924
	За 2024 г.	791 666	10 212	-	(142 929)	-	-	658 949
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 разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	121 964	3 663	-	(42 570)	-	-	83 057
	За 2024 г.	176 857	10 212	-	(65 105)	-	-	121 964
Заемные средства	За 2025 г.	536 985	443 460	-	(513 578)	-	-	466 867
	За 2024 г.	614 809	-	-	(77 824)	-	-	536 985
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	375 191	127 814	-	(327 585)	-	-	175 420
	За 2024 г.	169 788	310 381	-	(104 978)	-	-	375 191
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 360	24 001	-	(35 321)	-	-	23 040
	За 2024 г.	50 597	35 444	-	(51 681)	-	-	34 360
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 238	32 402	-	(16 828)	-	-	44 812
	За 2024 г.	30 469	21 661	-	(22 892)	-	-	29 238
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 158	18 694	-	(5 399)	-	-	20 454
	За 2024 г.	7 394	6 645	-	(6 881)	-	-	7 158
Расчеты по аренде	За 2025 г.	53 546	12 137	-	(40 457)	-	-	25 226
	За 2024 г.	56 529	13 453	-	(16 436)	-	-	53 546
Заемные средства	За 2025 г.	224 710	27 980	-	(220 319)	-	-	32 371
	За 2024 г.	10 464	221 092	-	(6 846)	-	-	224 710
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 786	13	-	(565)	-	-	1 234
	За 2024 г.	1 777	51	-	(42)	-	-	1 786
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 221	12 587	-	-	-	-	16 808
	За 2024 г.	973	3 248	-	-	-	-	4 221
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7 335	-	-	(4 262)	-	-	3 073
	За 2024 г.	-	7 335	-	-	-	-	7 335
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 884	-	-	(942)	-	-	2 942
	За 2024 г.	2 432	1 452	-	-	-	-	3 884
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8 953	-	-	(3 492)	-	-	5 461
	За 2024 г.	9 153	-	-	(200)	-	-	8 953
Итого	За 2025 г.	1 034 140	574 937	-	(883 733)	-	X	725 344

За 2024 г.	961 454	320 593	-	(247 907)	-	X	1 034 140
------------	---------	---------	---	-----------	---	---	-----------

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	-	-	-

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.	8 736	13 811	16 884	-	5 663
	За 2024 г.	9 073	15 724	16 056	5	8 736
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 736	13 811	16 884	-	5 663
	За 2024 г.	9 073	15 724	16 056	5	8 736

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	611 793	2 187 392
Затраты на оплату труда	128 978	156 347
Отчисления на социальные нужды	39 128	37 866
Амортизация	35 985	39 219
Прочие затраты	80 959	94 185
Итого по элементам	896 843	2 515 009
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	896 843	2 515 009

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-