Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Феникс» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Феникс» за 2025 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в единицах измерения: тыс. руб.

1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «Феникс» (далее по тексту — Общество) зарегистрировано 11.04.2019 года в соответствии с Решением единственного участника от 03.04.2019г.

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 153022, Ивановская область, город Иваново, Велижская ул., д. 1, помещ. 1002 офис 8.

ОГРН 1193702008323

ИНН 3702217553

КПП 370201001

Основной вид деятельности Общества:

- Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами (ОКВЭД 46.33).

Дополнительные виды деятельности:

- Производство сырого коровьего молока (ОКВЭД 01.41.21),
- Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции (ОКВЭД 10.51),
- Производство сливочного масла, топленого масла, масляной пасты, молочного жира, спредов и топленых сливочно-растительных смесей (ОКВЭД 10.51.2),
- Производство сыра и сырных продуктов (ОКВЭД 10.51.3),
- Производство молока и сливок в твердой форме (ОКВЭД 10.51.4),
- Производство прочей молочной продукции (ОКВЭД 10.51.9),
- Торговля оптовая фруктами и овощами (ОКВЭД 46.31),

- Торговля оптовая мясом и мясными продуктами (ОКВЭД 46.32),

- Торговля оптовая напитками (ОКВЭД 46.34),

- Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями (ОКВЭД 46.36),

- Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями (ОКВЭД 46.37),

- Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков (ОКВЭД 46.38),

- Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями (ОКВЭД 46.39),

- Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90),

- Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах (ОКВЭД 47.11),

- Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах (ОКВЭД 47.19),

- Торговля розничная фруктами и овощами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.21),

- Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.22),

- Торговля розничная хлебом и хлебобулочными изделиями и кондитерскими изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.24),

- Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.29),

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20),

- Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств (ОКВЭД 77.11),

- Аренда и лизинг грузовых транспортных средств (ОКВЭД 77.12),

- Аренда и лизинг строительных машин и оборудования (ОКВЭД 77.32),

- Деятельность музеев (ОКВЭД 91.02).

Среднесписочная численность работающих Общества за 2025 год составила 2 человека, за 2024 год - 2 человека.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является директор.

В 2025 году и по настоящее время директором Общества является Антонов Кирилл Михайлович (назначен Решением собрания участников 02.02.2021г.).

Аффилированные лица.

Состав аффилированных лиц:

- Куликов Николай Николаевич,
- Антонов Кирилл Михайлович.

Конечный бенефициар.

Конечным бенефициаром является Куликов Николай Николаевич.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года №34н, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 28.12.2024 №4.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращения либо существенного сокращения деятельности.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 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.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

Начисление амортизации объекта ОС 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.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Капитальные вложения

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.

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.

Запасы

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с НДС без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Расчет себестоимости единицы учета сырья и материалов определяется путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного периода. Средняя себестоимость рассчитывается периодически по мере поступления каждой новой партии запасов.

Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (далее - ПБУ 9/99).

К обычным видам деятельности организации относятся:

- Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (с отнесением на счет 90 «Продажи»).

Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются в себестоимости реализованной продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в учете (с отнесением на счет 90 «Продажи»).

Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов единовременно в том периоде, к которому они относятся.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, объект имущества, создаваемый организацией, признается инвестиционным, если подготовка его к предполагаемому использованию требует: более 12 месяцев и капитальных вложений в сумме более 5% от валюты баланса Общества.

Проценты по причитающемуся к оплате векселю отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность и отражаются в составе прочих расходов в отчетных периодах, к которым они относятся.

Все расходы по займам учитываются в составе прочих расходов.

3. Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода Основных средств представлено в Приложении к Пояснениям *(Таблица № 1.1. «Наличие и движение основных средств», Таблица 1.2. «1.2. Наличие и движение прав пользования активами», Таблица № 1.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», Таблица № 1.4. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)»).*

4. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов и обесценения представлено в Приложении к Пояснениям *(Таблица № 2.1. «Наличие и движение запасов»).*

5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (тыс. руб.):

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
НДС по приобретенным основным средствам	11	-	262
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	2165	69	1102
НДС по приобретенным услугам	2065	124	462
Итого НДС по приобретенным ценностям в составе бухгалтерского баланса	4241	193	1826

6. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Приложении к Пояснениям *(Таблица № 3.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», Таблица № 3.2. «Просроченная дебиторская задолженность»).*

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на (тыс. руб.):

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в рублях на счетах в банках	615	3900	7493
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	615	3900	7493

8. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 31 тыс. руб. Изменений уставного капитала в отчетном периоде не было.

9. Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам), представлена в Приложении к Пояснениям *(Таблица № 4.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»).*

10. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям *(Таблица № 4.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»).*

11. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах представлена ниже:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Выручка	58 374	180 895
Себестоимость	(52 256)	(166 233)
Коммерческие расходы	(8 408)	(7 456)
Управленческие расходы	(1 840)	(4 148)

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложении к Пояснениям *(Таблица № 5. «Расходы по обычным видам деятельности»).*

12. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (тыс. руб.)

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Реализация прочего имущества	997	10715
Восстановление резервов по сомнительным долгам	1068	520
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	50	10
Списание кредиторской задолженности	3393	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	188	-
Итого прочие доходы	5696	11245

Расшифровка прочих расходов (тыс. руб.)

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Реализация прочего имущества	-	10566
Премия, выплаченная покупателю	63	36
Госпошлины	89	1
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	72	80
Страхование	19	-
Непринимаемые в налоговом учете расходы	212	524
Итого прочие расходы	455	11207

13. Прочая информация.

Чрезвычайных фактов в 2025 году не было.

Совместная деятельность в 2025 году не велась.

Прекращение или существенное сокращение деятельности не планируется.

По состоянию на 31.12.2025г. незаконченные судебные разбирательства отсутствуют.

Директор ООО «Феникс» Антонов К.М.

«25» марта 2026г.

1. Основные средства

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.	23 725	(16 237)	14 083	-	188	(6 299)	-	-	-	-	-	62 877	(32 834)
	За 2024 г.	23 634	(13 163)	174	(84)	126	(3 200)	-	-	-	-	-	23 725	(16 237)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 650	(3 501)	14 083	-	46	(2 098)	-	-	-	-	-	20 733	(5 553)
	За 2024 г.	6 476	(2 775)	174	-	42	(769)	-	-	-	-	-	6 650	(3 501)
Офисное оборудование	За 2025 г.	366	(269)	-	-	79	(111)	-	-	-	-	-	366	(301)
	За 2024 г.	450	(160)	-	(84)	84	(193)	-	-	-	-	-	366	(269)
Транспортные средства	За 2025 г.	16 546	(12 310)	-	-	45	(4 081)	-	-	-	-	-	41 615	(26 832)
	За 2024 г.	16 546	(10 093)	-	-	-	(2 217)	-	-	-	-	-	16 546	(12 310)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	162	(157)	-	-	18	(8)	-	-	-	-	-	162	(147)
	За 2024 г.	162	(135)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	162	(157)

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	39 764	(12 925)	1 835	(703)	-	(3 459)	-	-	-	15 827	(5 898)
	За 2024 г.	39 764	(7 250)	-	-	-	(5 675)	-	-	-	39 764	(12 925)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 508	(2 708)	-	-	-	(1 625)	-	-	-	11 508	(4 332)
	За 2024 г.	11 508	(1 083)	-	-	-	(1 625)	-	-	-	11 508	(2 708)
Транспортные средства	За 2025 г.	28 256	(10 217)	1 835	(703)	-	(1 835)	-	-	-	4 319	(1 566)
	За 2024 г.	28 256	(6 167)	-	-	-	(4 050)	-	-	-	28 256	(10 217)

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	39 971	34 326	42 986
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 356	11 949	14 126
Офисное оборудование	65	97	290
Транспортные средства	17 536	22 275	28 543
Производственный и хозяйственный инвентарь	15	5	27
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

1.4. 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 создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	14 083	-	-	(14 083)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Холодильная установка	За 2025 г.	-	-	14 083	-	-	(14 083)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	284	-	76 990	(69 763)	-	-	X	7 510	-
	За 2024 г.	-	-	283 966	(283 682)	-	-	X	284	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	31 320	(17 495)	-	-	(6 548)	7 277	-
	За 2024 г.	-	-	121 104	(84 703)	-	-	(36 409)	-	-
Товары	За 2025 г.	284	-	31 483	(38 493)	-	-	6 960	233	-
	За 2024 г.	-	-	156 720	(185 544)	-	-	29 116	284	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	14 187	(13 775)	-	-	(412)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 143	(13 435)	-	-	7 292	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	31 580	(1 179)	11 896	-	(29 557)	-	(1 068)	-	12 526	(111)
	За 2024 г.	17 297	(1 698)	29 701	-	(15 419)	-	(520)	-	31 580	(1 179)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 077	-	10 789	-	(15 862)	-	-	-	11 004	-
	За 2024 г.	5 976	-	16 005	-	(5 904)	-	-	-	16 077	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 109	(1 179)	997	-	(13 695)	-	(1 068)	-	1 411	(111)
	За 2024 г.	10 595	(1 698)	12 991	-	(9 477)	-	(520)	-	14 109	(1 179)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 393	-	-	-	(1 393)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	688	-	705	-	-	-	-	-	1 393	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	37	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	31 580	(1 179)	11 896	-	(29 557)	-	(1 068)	X	12 526	(111)
	За 2024 г.	17 297	(1 698)	29 701	-	(15 419)	-	(520)	X	31 580	(1 179)

3.2. 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	111	111	1 179	1 179	1 698	1 698
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	111	111	1 179	1 179	1 698	1 698

4. Обязательства

4.1. 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.	21 592	-	-	(10 970)	-	-	10 622
	За 2024 г.	25 562	5 901	-	(9 871)	-	-	21 592
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	14 397	-	-	(10 970)	-	-	3 427
	За 2024 г.	24 268	-	-	(9 871)	-	-	14 397
Долгосрочные займы	За 2025 г.	7 195	-	-	-	-	-	7 195
	За 2024 г.	1 294	5 901	-	-	-	-	7 195
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 413	9 482	-	(476)	(3 393)	-	39 025
	За 2024 г.	31 155	32 987	-	(30 730)	-	-	33 413
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 500	9 254	-	-	(3 393)	-	38 361
	За 2024 г.	27 922	32 152	-	(27 574)	-	-	32 500
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	786	226	-	(391)	-	-	621
	За 2024 г.	367	770	-	(351)	-	-	786
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	(1)	-	-	2
	За 2024 г.	4	-	-	(1)	-	-	3
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 785	-	-	(2 785)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	54	-	-	(41)	-	-	13
	За 2024 г.	33	21	-	-	-	-	54
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	34	1	-	(34)	-	-	1
	За 2024 г.	-	34	-	-	-	-	34
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	1	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	9	1	-	-	-	-	10
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	19	-	-	(2)	-	-	16
	За 2024 г.	35	2	-	(19)	-	-	19
Итого	За 2025 г.	55 005	9 482	-	(11 446)	(3 393)	X	49 647
	За 2024 г.	56 717	38 888	-	(40 601)	-	X	55 005

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 195	41 083
Затраты на оплату труда	481	483
Отчисления на социальные нужды	142	114
Амортизация	9 758	8 876
Прочие затраты	13 395	28 270
Итого по элементам	30 971	78 826
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	31 533	99 011
Итого расходы по обычным видам деятельности	62 504	177 837