

ООО «Тяжмаш»
350059, Россия, г. Краснодар,

ул. Новороссийская, д. 236, БЦ «Кубань»

Тел.: 8-800-700-49-25

Email: info@t-machinery.ru

Web: <https://t-machinery.ru>



Общество с ограниченной ответственностью «Тяжмаш»

ИНН 2312225684, КПП 231201001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и

отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЯЖМАШ».

ООО «ТЯЖМАШ» зарегистрировано 25.02.2015 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю за основным регистрационным номером ОГРН 1152312002370.

Юридический адрес: 350059, г. Краснодар ул. Новороссийская 236/1 литер А, офис 118.

Фактический адрес: 350080 г. Краснодар, ул. Симферопольская, дом 62 офис 509.

Основные виды деятельности:

- ОКВЭД 45.19.1 Оптовая торговля прочими автотранспортными средствами;
- ОКВЭД 45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств.

Размер уставного капитала ООО «Тяжмаш»: 10 000 руб. Единственным участником (учредителем) является Трухан Игорь Николаевич с долей в уставном капитале 100 %.

Директор - Трухан И.Н., Главный бухгалтер - Багдасарьян Г.А.

Единоличный исполнительный орган Общества - Директор Трухан И.Н. (п.8.1 Устава ООО «Тяжмаш»).

По состоянию на 31.12.2025 г. дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. обособленных подразделений нет.

Численность работающих сотрудников на 31.12.2025 г. - 22 чел.

2. Основные положения Учетной политики (ПБУ 1/2008)

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером Багдасарьян Г.А. с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3».

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

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. 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».

2.1 Активы и обязательства в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженных в иностранной валюте, представлена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих по состоянию на отчетную дату.

Курс Китайского юаня (CNY) к рублю РФ (RUB) на 31.12.2025 г. -11,1592 руб., на 31.12.2024 г. -13,4272 руб., на 31.12.2023 г. -12,5762 руб.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течении года по операциям пересчета в рубли (в том числе и на отчетную дату), выраженные в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовый результат как прочие доходы и расходы.

2.2 Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок использования их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течении отчетного периода появилась уверенность в том, что активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

2.3 Основные средства (п 5,13,32,35 ФСБУ006/2020)

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000,00 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно, начиная с месяца принятия объекта к бухгалтерскому учету, линейным способом

Объекты имущества стоимостью для бухгалтерского учета не более 100 000,00 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов (счет «10») и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию.

Фактические затраты Общества в объекты, которые в последствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, принимаются к учету в качестве вложений во внеоборотные активы. Лимит стоимости малоценных активов составляет 100 000,00 руб.

Затраты на приобретение и создание данных активов признаются расходами за тот период, в котором они были понесены.

2.4 Нематериальные активы (НМА)

Общество признает и учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям установленным Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов:

- находятся у налогоплательщика на праве собственности;
- используются им для извлечения дохода;
- имеют срок полезного использования (СПИ) более 12 мес.
- имеют первоначальную стоимость больше 100 000,00 руб.

ФСБУ 014/2022 не применяется в отношении активов, отвечающих всем признакам НМА, но имеющих стоимость ниже лимита, установленного Обществом с учетом существенности информации о таких активах. Затраты на приобретение и создание таких малоценных объектах НМА признаются расходами периода, в котором они понесены (п.7 ФСБУ14/2022).

Затраты на приобретение объектов НМА выше установленного лимита отражаются на сч.97 «Расходы будущих периодов» БУ и сч.76.18 в НУ и подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течении срока действия соответствующего договора с правообладателем.

2.5 Бухгалтерский учет аренды

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяется к договорам операционной аренды, исполнение которых истекает до конца 2025 г.

Организация использует право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000,00 рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрены переход права собственности на предмет аренды к арендатору и возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

При операционной аренде арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется к долгосрочным договорам финансовой аренды (Лизинг) с правом выкупа с признанием ППА (Право пользования активом) и ОА (Обязательством по аренде)

2.6 Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Учет транспортных расходов осуществляется двумя способами:

- включаются в стоимость импортного товара вместе с таможенными платежами и фиксируются на сч.41 «Товар»
- учитываются отдельно сч.44 «Расходы на продажу» и списываются ежемесячно по среднему проценту на реализованный товар с учетом остатков товара на складе.

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение от стоимости материальных ценностей» не используются.

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. Проверка на обесценивание не производится и резерв на обесценивание не создается.

2.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду, признаются доходами от обычных видов деятельности

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду, признаются прочими расходами (Расходами от обычных видов деятельности)

В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и расходы:

- курсовые разницы по расчетам;
- доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- пени, штрафы, начисленные в бюджет;
- проценты к получению (выплате) по займам;
- штрафы, пени и неустойки к получению (уплате);
- расходы (доходы) на услуги банка;
- прочие доходы (расходы).

2.8 Переоценка средств в валюте. Курсовые разницы

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, денежных и платежных документах, средств в расчетах (за исключением средств, полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), задатков в рублях производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

В результате переоценки за счет волатильности курса рубля возникает:

- положительная курсовая разница, которая учитывается во внереализационных доходах;
- отрицательная курсовая разница, которая учитывается во внереализационных расходах;

Курсы валют по отношению к рублю устанавливаются ЦБ на конкретную дату и являются основой для расчета переоценки валютных средств.

2.9 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В отчетности расходы будущих периодов, в случае их незначительности, отражаются:

- в составе прочих оборотных активов, если их срок погашения составляет менее 12 месяцев;
- в составе прочих внеоборотных активов, если их срок погашения превышает 12 месяцев.

В случае значительности расходы будущих периодов отражаются в составе отдельного показателя соответствующего раздела отчетности.

2.10. Расчеты с покупателями (заказчиками) и поставщиками (подрядчиками)

В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам, а также полученные от покупателей, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость (НДС). Резерв по сомнительным долгам не создается.

2.11 Отложенные налоги

Учет отложенных налоговых активов и налоговых обязательств ведется с использованием ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» балансовым методом и отражается в балансе в развернутом виде.

2.12 Критерии признания существенной ошибки

Существенной признается ошибка, составляющая 10% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.13 Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

Показатель признается существенным для раскрытия в отчетности, если он составляет 10% и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

2.14 Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам - 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам - каждый год по состоянию на 31 декабря.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства (стр.1150)

Информация о наличии, движении, начисленной амортизации, выбытии представлена в таблице № 4.

Основные средства состоят из собственных основных средств в эксплуатации и ППА (права пользования активами (финансовая аренда-лизинг)).

В отчетном периоде, а также в других периодах, предшествующему отчетному и отраженных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 у Общества отсутствовали:

- объекты недвижимости, принятые в эксплуатации, находящиеся в процессе госрегистрации;
- объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

3.2 Отложенные налоговые активы (Стр.1180)

Структура отложенных налоговых активов (Сальдо сч.09) на 31.12.2025 состоит из:

- Расходов будущих периодов-873;
- Арендных обязательств -436.

3.3 Запасы (стр.121)

Информация о запасах представлена в таблице № 6.

Резерв на обесценивание запасов не создается.

Инвентаризация запасов проводится каждый год на 31 декабря.

3.4 Дебиторская задолженность (стр.1230)

Информация о дебиторской задолженности представлена в таблице № 7.

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств:

- касса;
- расчетный счет;
- валютный счет.

3.4 Прочие оборотные активы (стр.1260)

Прочие оборотные активы включают в себя расходы будущих периодов (страхование транспорта).

3.5 Отложенные налоговые обязательства (стр.1420)

На 31.12.2025 г. отложенные налоговые обязательства Общества имеют следующую структуру:

- Доходы будущих периодов-1668;
- Основные средства -1681.

3.6 Кредиторская задолженность (стр.1510)

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице № 8.

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка в разрезе обычных видов деятельности (стр.2110)

Выручка в разрезе обычных видов деятельности (стр.2110) за 2025 и 2024 г. представлена следующим образом:

№ п/п	Показатель	2025 г.	2024 г.
1	Оптовая торговля автодорожной техникой	957 369	1 806 215
2	Оптовая торговля запчастями	110 387	212 071
3	Сервисные производственные услуги	15 946	16 929
4	Прочая выручка	27 856	1 445
	ИТОГО	1 111 558	2 036 661

4.2 Расходы по обычным видам деятельности (Стр. 2120, 2210)

Информация о себестоимости продукции (работ, услуг) в разрезе обычных видов деятельности за 2025 и 2024 годы

№ п/п	Показатель	2025 г.	2024 г.
1	Себестоимость продаж (стр.2120)	(1 010 818)	(1 770 516)
	В т.ч:		
	• стоимость реализованных покупных товаров	(995 010)	(1 757 748)
	• стоимость основного производства (сервис)	(15 808)	(12 768)
2	Коммерческие расходы (стр.2210)	(68 466)	(80 754)
	В т.ч.		
	• Материальные затраты	(12 273)	(19 984)
	• Зарплата	(22 318)	(17 714)
	• Отчисления на страховые взносы	(6 818)	(5 393)
	• Амортизация	(9 328)	(8 567)
	• Прочие затраты	(17 729)	(29 096)
3	Прибыль (убыток) от продаж	32 275	185 392

4.3 Проценты к получению (стр.2320)

№ п/п	Показатель	2025 г.
1	Проценты к получению по займам выданных сотрудникам в течении отчетного периода	42

4.4 Прочие доходы (расходы) (стр.2340-2350)

Расшифровка (стр.2340-2350) свернуто за 2025-2024 годы:

№ п/п	Показатель	2025 г.	2024 г.
-------	------------	---------	---------

1	Прочие доходы	37 129	34 158
	В т.ч:		
	• реализация внеоборотных активов	-	663
	• курсовые разницы	36 771	-
	• иная оперативная деятельность	358	33 487
	в т.ч доход от банковского депозита	-	32 764

4.5 Прочие расходы (стр.2350)

№ п/п	Показатель	2025 г.	2024 г.
1	Прочие расходы (стр.2350)	(24 549)	(19 215)
	В т.ч:		
	• курсовые разницы	-	(1 492)
	• иная операционная деятельность	(24 549)	(17 723)
	В т.ч.		
	- Отклонения курса продажи(покупки) валюты	(13 797)	(11 936)
	- Расходы на услуги банка	(7 034)	(5 255)
	- Прочие расходы	(3 718)	(532)

4.6 Налог на прибыль (стр.2300-2450)

Ставка налога на прибыль поменялась с 01.01.2025 и стала 25%.

Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом.

Расход по налогу на прибыль за 2025 г. составляет 11 396 тыс. руб. Показатель сформирован из сумм текущего налога на прибыль в размере 10 369 тыс. руб. и отложенного налога на прибыль (изменения ОНА и ОНО за отчетный период) в размере 1 027 тыс. руб

5. Отчет о движении денежных средств

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость

5.1 Строка 4119 «Прочие поступления» «по текущим операциям» включает:

№ п/п	Показатель	2025 г.	2024 г.
1	Возврат подотчетных сумм	401	19 775
2	Возврат от поставщиков по сч.51	989	3 298
3	Возврат от поставщиков по сч.52	44 085	87 685
4	Единый налоговый платеж	125 077	106 055
5	Депозит в банке	-	33486
	ИТОГО	170 552	250 299

5.2 Строка 4129 «Прочие платежи «по текущим операциям включает:

№ п/п	Показатель	2025 г.	2024 г.
1	Возврат покупателям	(10 883)	(6 300)
2	Расходы на услуги банка	(7 259)	(5 332)
3	Страхование	(485)	(436)
4	Штрафные санкции	(2 459)	-
5	Таможенные платежи	(276 701)	(417 716)
6	Штрафы ДТП	(398)	(184)
7	исполнительный лист	(2)	(22)
8	Выгоды и потери от валютно-обменных операций	(13 797)	(11 989)
	ИТОГО	(311 984)	(441 979)

Структура товарооборота ООО «Тяжмаш» на 95% состоит из импорта, что является основным фактором, влияющим на производственно-экономические показатели организации.

Финансово-хозяйственный анализ деятельности компании за 2025 год показал, что причины возникших убытков носят временный характер и связаны со снижением доходов от реализации и с ростом затрат.

Причиной снижения объемов выручки за данный период является падение объемов реализации. Основанием для такого снижения послужили изменение конъюнктуры рынка Юга России, ощутимое падение потребительского спроса, вынужденное снижение цен для решения проблемы затаривания складов, длительным нахождением техники на складах и колебания курса рубля к юаню, увеличение утилизационного сбора на 15%.

Что касается роста затрат, то принимая во внимание реальное положение дел с международной логистикой и банковской системой в разрезе валютных переводов, а также позицию ряда зарубежных компаний по поводу сотрудничества, отметим, что импортные договорные отношения находятся под жесткими санкциями и валютным контролем.

Также по причине то, что ООО «Тяжмаш» является авторизованным дистрибьютером продукции LIUGONG, оно имеет определенные финансовые обязательства перед поставщиками, в том числе и по темпам приобретения спецтехники и пополнения склада.

В связи с вышеуказанной реакцией рынка на номенклатуру ООО «Тяжмаш», срок её реализации увеличился настолько, что возникли экономические причины для реализации спецтехники по сниженным ценам, такие как:

- пополнение оборотных средств;
- смена номенклатурных позиций;
- выполнение обязательств перед кредиторами.
- затоваривание склада

В данных экономических условиях, руководством ООО «Тяжмаш» было принято решение о снижении цен реализации спецтехники до уровня рыночных с учетом года её производства, длительностью нахождения на складе и колебаниями курса рубля к юаню в 2025 г.

В настоящее время нами пересматривается политика в области формирования ассортимента реализуемых товаров и установления цен на них. Также ООО «Тяжмаш» начал сотрудничество с отечественными производителями спецтехники, что не только находит положительный отклик у наших покупателей, но также и соответствует федеральному курсу на продвижение российский товаров и поддержку национальных производителей.

Несмотря на неблагоприятную политическую обстановку и финансовую нестабильность, финансовый анализ общества показывает следующие коэффициенты ликвидности:

- коэффициент текущей ликвидности - 1,4
- коэффициент быстрой ликвидности - 0,5
- коэффициент абсолютной ликвидности - 0,3
- коэффициент наличия собственных средств – 0,3.

Данные показатели характеризуют устойчивое финансовое состояние и высокую платежеспособность.

По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочные обязательства составляют 1 051 258 тыс. руб., оборотные активы – 1 413 138 тыс. руб. Данный факт указывает на наличие существенной определенности и способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Обществом проведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность в сложившейся международной обстановке, учитывая все риски.

Директор ООО «Тяжмаш» _____ Трухан И.Н.

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

[illegible]

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	34 661	33 619	27 362
в том числе:			
Офисное оборудование	31	61	92
Транспортные средства	34 631	33 558	27 270
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
Транспортные средства	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

в том числе:			
Офисное оборудование	31	61	92

Неамортизируемые основные средства -	-	-	-
--------------------------------------	---	---	---

используемые для реализации			
-----------------------------	--	--	--

о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
--	--	--	--

свойства которых с течением времени не			
--	--	--	--

транспортные средства	-	-	-
инвестиционная недвижимость,			

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.
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями			
--	--	--	--

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, всего:	-	-	-
--	---	---	---

Основные средства, в отношении использования которых имеются			
--	--	--	--

Организации, - всего			
----------------------	--	--	--

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

[illegible]

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	в качестве основных	фактические затраты	накопленное обесценение
-------------------------	--------	------------------------	----------------------------	---------	-------------	---------	------------------------	------------------------	----------------------------

Капитальные вложения на приобретение основных	3а 2025 г.	-	-	10 324	-	-	(10 324)	-	-
---	------------	---	---	--------	---	---	----------	---	---

[illegible]

Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	10 324	-	-	(10 324)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18 742	-	-	(18 742)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	798 954	-	1 108 625	(1 018 179)	-	-	X	X	889 400	-
	3а 2024 г.	784 192	-	1 793 703	(1 778 941)	-	-	X	X	798 954	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	20 562	-	17 375	(4 906)	-	-	(5 547)	-	27 484	-
	3а 2024 г.	15 279	-	24 715	(2 818)	-	-	(16 614)	-	20 562	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	776 792	-	1 076 062	(994 667)	-	-	1 229	-	859 416	-
	3а 2024 г.	767 512	-	1 753 935	(1 758 245)	-	-	13 590	-	776 792	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1 600	-	3 699	(2 799)	-	-	-	-	2 500	-
	3а 2024 г.	1 401	-	5 309	(5 110)	-	-	-	-	1 600	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	11 489	(15 807)	-	-	4 318	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 744	(12 768)	-	-	3 023	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	522	-	139	-	(508)	-	-	-	153	-
	3а 2024 г.	84	-	511	-	(73)	-	-	-	522	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	200	-	120	-	(200)	-	-	-	120	-
	3а 2024 г.	150	-	50	-	-	-	-	-	200	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
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.	307 131	-	127 026	-	(180 362)	-	-	X	253 795	-
	3а 2024 г.	180 714	-	246 596	-	(120 179)	-	-	X	307 131	-

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	283	283	442	442	72	72
в том числе: Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	283	283	442	442	72	72

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 375	(9 375)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 375	(9 375)	-	-	-	-	-
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.	1 273 381	296 131	-	(518 254)	-	-	1 051 258
	3а 2024 г.	1 196 278	994 603	-	(917 500)	-	-	1 273 381
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 220 432	273 896	-	(470 957)	-	-	1 023 371
	3а 2024 г.	1 071 795	948 288	-	(799 651)	-	-	1 220 432
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	48 582	7 237	-	(45 843)	-	-	9 976
	3а 2024 г.	72 024	44 300	-	(67 742)	-	-	48 582
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	19	-	-	-	-	-	19
	3а 2024 г.	19	-	-	-	-	-	19
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	29	-	-	-	-	-	29
	3а 2024 г.	29	-	-	-	-	-	29
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 118	1 438	-	(888)	-	-	1 668

	За 2024 г.	2 017	1 118	-	(2 017)	-	-	1 118
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	185	25	-	-	-	-	210
	За 2024 г.	236	46	-	(97)	-	-	185
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 188	13 214	-	-	-	-	14 402
	За 2024 г.	49 048	-	-	(47 860)	-	-	1 188
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	538	93	-	-	-	-	631
	За 2024 г.	509	29	-	-	-	-	538
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	816	225	-	(92)	-	-	949
	За 2024 г.	601	348	-	(133)	-	-	816
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	474	3	-	(474)	-	-	3
	За 2024 г.	-	474	-	-	-	-	474
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.	1 273 381	296 131	-	(518 254)	-	X	1 051 258
	За 2024 г.	1 205 653	985 228	-	(917 500)	-	X	1 273 381

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	15	15	15
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15	15	15

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-