

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Штарк» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

ООО «Штарк»
ИНН 7729627875
КПП 772401001

Адрес местонахождения: 127299, г. Москва, ул. Клары Цеткин, д. 18, стр. 6, этаж 5 ком. 17.

Единственным учредителем общества является Кольтяпин А.С.
Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 рублей.

Основными видами деятельности общества является деятельность, связанная с перевозками, оптовая торговля эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «Штарк» в 2025 году – 11 человек.

Лицом отвечающим за корпоративное управление является единственный Учредитель, он же Генеральный директор. В его компетенции следующие вопросы:

- Руководство текущей деятельностью Общества
- Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности;
- Определение приоритетных направлений деятельности Общества, принципов образования и использования имущества;
- Утверждение внутренних документов Общества, регулирующих корпоративные отношения.

- Осуществление оперативного руководства деятельностью Общества;
- Подписание финансовых документов Общества с правом первой подписи;
- Организация ведения бухгалтерского и налогового учета, отчетности Общества.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Выручка от реализации товаров, работ и услуг (без учета НДС) в 2025 г. составила 904414,00 тыс.рублей, в том числе:

ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС Ред. 2	Выручка (без учета НДС), руб.	Доля выручки, %
46.69.2 оптовая торговля эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.	904414	100

Бухгалтерская отчетность общества за 2025 сформирована исходя из норм и требований действующего законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учёта и отчётности.

2. Положения Учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора Кольтяпина А.С. от 28.12.2023 № 12 (далее – Учетная политика).

Генеральный директор Общества отвечает за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций. Общество осуществляет бухгалтерский учёт в автоматизированном виде с использованием информационных систем управления предприятием «1С: Бухгалтерия предприятия. Редакция 8.0», «1С: Зарплата и управление персоналом. Редакция 3.1».

Учет имущества, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в валюте Российской Федерации - в рублях и копейках. Документирование активов, обязательств, иных фактов хозяйственной жизни, ведения регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется обществом на русском языке. Ответственность за хранение учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности несет Генеральный директор Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется по общим формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Уровень существенности ошибок и показателей определяется Обществом в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. Количественные критерии уровня существенности устанавливаются Обществом в следующих размерах: существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 20 и более процентов по отношению к значению строки валюты баланса за отчетный год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный год утверждается решением единственного Учредителя Общества Кольчипиным А.С.. К бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год прилагается аудиторское заключение, выдаваемое по результатам аудита, в соответствии с Федеральным законом №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (ст. 5).

Учетная политика Общества формируется Генеральным директором Общества.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации об основных средствах производится в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета), не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Стоимость объектов основных средств Общество погашает посредством начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта (первоначальная стоимость умножается на норму амортизации).

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о материально-производственных запасах производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», в том числе и в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Материально-производственные запасы принимаются Обществом к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Общество признает депозитные вклады, открытые на срок не более 3-х месяцев, денежными эквивалентами для целей представления их в бухгалтерской отчетности. В качестве эквивалентов денежных средств.

Прочие доходы и расходы отражаются Обществом в отчёте о финансовых результатах развернуто. Общество ведет отдельный учет доходов и расходов в случаях, установленных законодательством. Аналитическим признаком для ведения отдельного учета является номенклатурная группа.

Учет расходов осуществляется без использования счета 25 «Общепроизводственные расходы». Расходы на продажу, учитываемые на счете 44, в конце месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется Обществом с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Учет расходов по кредитам и займам, начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцу (кредитору), производится ежемесячно.

В отчете о движении денежных средств средний курс при перечислении иностранной валюты не используется. Пересчет иностранной валюты в рубли производится по официальному курсу Центрального банка РФ на день поступления/выбытия.

Финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг определяется по отгрузке.

3. Заключительное положение

Общество ведет отдельный учет операций, облагаемых и не облагаемых НДС (освобожденных от налогообложения). Отдельный учет обеспечивается информационной системой управления предприятием «1С: Бухгалтерия предприятия редакция, 8.0».

В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы определяются методом начисления с учетом положений статей 271, 272 НК РФ.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (далее – МПЗ) в 2025 в Обществе не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

По состоянию на 31 декабря 2025 у Организации отсутствуют просроченные собственные векселя, отсутствует просроченная задолженность по заработной плате перед персоналом.

По итогам 2025 года увеличилась выручка по сравнению с 2024 годом на 19%, а управленческие расходы снизились на 15,86% по отношению к 2024, что является результатом повышения эффективности управления Организацией.

По состоянию на 31 декабря 2025 в организации:

- в соответствии с п. 12.3 Учетной политики для целей бухгалтерского учета сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 100000,00 рублей на основании данных инвентаризации и установленной методики;

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (Приказ Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н (ред. от 06.04.2015)), отсутствуют.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным [законом](#) от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», [Положением](#) по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бенефициаром Общества является: Кольтяпин Александр Сергеевич.

Общество не предполагает в обозримом будущем ликвидировать компанию и сокращать объем производства.

На конец 2025 Общество не является объектом судебных разбирательств (ответчиком).

У Общества отсутствуют судебные разбирательства, возникшие в ходе обычной хозяйственной деятельности после 31 декабря 2022 и до даты составления отчетности,

способные оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Риски, связанные со специальной военной операцией и COVID-19, для Общества оцениваются как несущественные. Но эти события, последствия которых трудно прогнозировать в настоящее время, могут оказать существенное внимание на будущие операции и финансовое положение Общества.

Генеральный директор
ООО «ШТАРК»

Кольтяпин А.С.

30 марта 2023

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	609 275	(596 479)	-	-	-	-	12 796	-
	3а 2024 г.	-	-	144 018	(144 018)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	609 275	(596 479)	-	-	-	-	12 796	-
	3а 2024 г.	-	-	144 018	(144 018)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	609 275	(596 479)	-	-	-	-	12 796	-
	3а 2024 г.	-	-	144 018	(144 018)	-	-	-	-	-	-

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		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.	403 302	-	733 161	(783 384)	-	-	X	X	353 079	-
	За 2024 г.	341 239	-	676 794	(614 731)	-	-	X	X	403 302	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	416	-	972	(1 299)	-	-	2 656	-	2 745	-
	За 2024 г.	89	-	513	(18)	-	-	(169)	-	416	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	402 886	-	732 189	(782 085)	-	-	(2 656)	-	350 334	-
	За 2024 г.	341 150	-	676 361	(614 713)	-	-	169	-	402 886	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 (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 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.	459 051	-	385 165	-	(354 993)	(3 803)	-	-	485 420	-
	За 2024 г.	309 130	-	518 571	-	(360 152)	(8 498)	-	-	459 051	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	179 771	-	69 715	-	(112 276)	(3 803)	-	-	133 407	-
	За 2024 г.	120 337	-	161 524	-	(93 592)	(8 498)	-	-	179 771	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	252 626	-	307 990	-	(219 330)	-	-	-	342 768	-
	За 2024 г.	174 008	-	344 763	-	(266 145)	-	-	-	252 626	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 181	-	50	-	-	-	-	-	2 231	-
	За 2024 г.	87	-	2 429	-	(335)	-	-	-	2 181	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17 017	-	-	-	(14 152)	-	-	-	2 916	-
	За 2024 г.	14 344	-	580	-	-	-	-	-	17 017	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	72	-	-	-	(72)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	72	-	-	-	-	-	72	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 258	-	-	-	-	-	2 258	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	3 665	-	-	-	-	-	3 665	-
	За 2024 г.	81	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	164	-	3	-	-	-	-	-	168	-
	За 2024 г.	160	-	4	-	-	-	-	-	164	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 001	-	-	-	(8 963)	-	-	-	38	-
	За 2024 г.	-	-	9 034	-	-	-	-	-	9 001	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	400	-	-	-	(200)	-	-	-	200	-
	За 2024 г.	200	-	200	-	-	-	-	-	400	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	459 051	-	385 165	-	(354 993)	(3 803)	-	X	485 420	-
	За 2024 г.	309 130	-	518 571	-	(360 152)	(8 498)	-	X	459 051	-

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	484 598	484 598	439 144	439 144	311 472	311 472
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	144 864	144 864	188 070	188 070	123 546	123 546
Расчеты с покупателями и заказчиками	339 695	339 695	251 035	251 035	187 888	187 888
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	39	39	39	39	39	39

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.	127 346	-	-	-	-	-	127 346
	За 2024 г.	-	128 080	-	734	-	-	127 346
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	127 346	-	-	-	-	-	127 346
	За 2024 г.	-	128 080	-	734	-	-	127 346
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	595 556	331 132	-	389 127	-	-	538 293
	За 2024 г.	538 231	401 047	-	(348 981)	(3 009)	-	595 556
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	160 418	195 858	-	(81 803)	-	-	274 473
	За 2024 г.	89 159	127 859	-	(53 591)	(3 009)	-	160 418
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	297 332	105 571	-	(187 384)	-	-	215 519
	За 2024 г.	217 692	239 526	-	(159 886)	-	-	297 332
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	119 839	6 919	-	(103 449)	-	-	23 309
	За 2024 г.	115 381	16 342	-	(11 884)	-	-	119 839
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	20 000	-	-	-	-	20 000
	За 2024 г.	112 677	-	-	(112 677)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	734	-	-	(734)	-	-	-
	За 2024 г.	-	734	-	-	-	-	734
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 147	2 784	-	-	-	-	4 930
	За 2024 г.	1 908	2 147	-	(1 908)	-	-	2 147
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 529	-	-	(1 529)	-	-	-
	За 2024 г.	1 231	297	-	-	-	-	1 529
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 164	-	-	(5 164)	-	-	-
	За 2024 г.	-	5 164	-	-	-	-	5 164
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	164	-	-	(101)	-	-	62
	За 2024 г.	149	15	-	-	-	-	164
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8 893	-	-	(8 893)	-	-	-
	За 2024 г.	33	8 893	-	(9 034)	-	-	8 893
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	70	-	-	(70)	-	-	-
	За 2024 г.	-	70	-	-	-	-	70
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.	722 902	331 132	-	389 127	-	X	665 639
	За 2024 г.	538 231	529 127	-	(348 247)	(3 009)	X	722 902

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	509 381	500 360	344 566
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	250 350	144 362	82 912
Расчеты с покупателями и заказчиками	259 031	355 997	261 654

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.	-	703	605	-	98
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	703	605	-	98
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	781 867	614 791
Затраты на оплату труда	11 670	10 221
Отчисления на социальные нужды	2 213	1 832
Амортизация	127	67
Прочие затраты	19 848	28 013
Итого по элементам	815 725	654 779
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(605)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	816 420	654 779