

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТОБЭСК» за 2025г.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Тверская объединенная энергосбытовая компания» (далее – ООО «ТОБЭСК» Общество) за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «Тверская объединенная энергосбытовая компания» (ООО «ТОБЭСК»)

ИНН 6950221672 КПП 695001001 ОГРН 1186952011113

170100, г. Тверь, Вагжановский переулок, дом 3, помещение 1, комната 1

ООО «ТОБЭСК» является коммерческой организацией, созданной путем реорганизации в форме выделения 23.08.2018г. Основным видом экономической деятельности является торговля электроэнергией (ОКВЭД 35.14).

Деятельность Общества лицензированию не подлежит. Филиалы и представительства отсутствуют.

Среднегодовая численность работников за отчетный период – 7 человек.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Генеральный директор Общества – Сорокин Алексей Владимирович (Протокол от 13.08.2024г. б/н)

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ООО «ТОБЭСК» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Нормативные акты по бухгалтерскому учету досрочно не применялись.

В отчетном периоде существенные изменения в учетную политику не вносились.

Учётной политикой принят критерий оценки существенности показателей учёта и отчётности, составляющий 5% от оцениваемого показателя.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

4. Основные средства

К объектам основных средств относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года.

При наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств, создаются корректировки, которые отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Изменение элементов амортизации в результате проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств в 2025 году, представлены в таблице:

Объекты основных средств	Элементы амортизации до и после проведения проверки				Причина изменения
	срок полезного использования до	срок полезного использования после	ликвидационная стоимость, руб до	ликвидационная стоимость, руб после	
Система АСКУЭ №3	84	144	1 315 000	1 315 000	продолжение эксплуатации
Оборудование АСКУЭ	36	72	846 902	846 902	продолжение эксплуатации

Таблица 4.1 Наличие и движение основных средств.

Таблица 4.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства.

Аренда

По договору аренды 01.07.2025г. б/н Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: 170100, г. Тверь, Вагжановский переулок, дом 3, помещение 1, комната 1. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Финансовые вложения

В течение 2025 года Общество осуществляло выдачу краткосрочных займов сроком до двух месяцев.

Таблица 5.1. Наличие и движение финансовых вложений.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы и товары, используемые в управленческой деятельности. Списание осуществляется по средней себестоимости.

Таблица 6.1. Наличие и движение запасов.

7. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. В течение 2025 года был создан и восстановлен резерв по сомнительным долгам в сумме 1 828 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2025г. крупнейший дебитор ООО «Мегапласт» 10 002 тыс. рублей.

Таблица 7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

8. Обязательства

Долгосрочные обязательства отсутствуют. Созданы оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудникам в размере 1 619 тыс. рублей.

Таблица 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств);

Таблица 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств);

Таблица 8.3. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025г. крупнейший кредитор - ПАО «Россети Центр- Тверьэнерго» 36 239 тыс. рублей.

Кредиты и займы

В течение отчетного периода Общество начислила проценты по полученным кредитам и займам в размере 39 тыс. рублей.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Сорокин Алексей Владимирович, доля участия – 100 %.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 7 500 000,00 рублей. Выплата дивидендов не привела к снижению чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Денежные средства и их эквиваленты

Остаток денежных средств на конец отчетного периода на рублевых счетах составляет 287 тыс. рублей, на депозитных счетах 31 900 тыс. рублей.

Депозитные вклады открыты в кредитных организациях, сроком погашения менее 30 дней.

Сведения, представленные в отчете о движении денежных средств, соответствует данным по группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб	Сумма обязательного (неснижаемого) остатка
	на 31.12.2025г.	на 31.12.2025г.
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)	53 477	-

10. Выручка и себестоимость

Выручка от продажи товаров за отчетный и предшествующий периоды:

Вид деятельности	2025г.		2024г.	
	выручка, тыс руб.	себестоимость, тыс. руб.	выручка, тыс руб	себестоимость, тыс. руб.
35.14 Торговля электроэнергией	969 262	533 261	659 826	345 216

Расходы по обычным видам деятельности

Коммерческие и управленческие расходы признаются в составе того отчётного периода, в котором они фактически осуществлялись.

Таблица 10. Расходы по обычным видам деятельности.

11. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах свернуто отражаются показатели по однотипным операциям:

- исправительные записи;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходов в связи с уменьшением их стоимости;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- доходы и расходы от пересмотра/выбытия объектов основных средств.

Статьи доходов (расходов)	2025г.		2024г.	
	доход, тыс. руб.	расход, тыс. руб.	доход, тыс. руб.	расход, тыс. руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	3266	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате труда	153	-	131	-
Расходы банковского обслуживания	-	111	-	107
Проценты к получению (депозит)	5 441	-	3 528	-
Проценты к уплате (кредиты полученные)	-	39	-	416
Штрафы, пени и неустойки к получению	1 607	-	554	-
Резервы по сомнительным долгам	1 828	1 828	-	-
Неучтенный НДС	-	42	-	9
Штрафы, пени перечисляемые в бюджет	-	3	-	-
Прочие доходы/расходы	17	1 009	4	327

12. Отложенные налоговые активы и обязательства

Учёт налоговых разниц в соответствии с принятой учётной политикой организован на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль определяется по данным налогового учёта и налоговой декларации.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в балансе сальдированно свёрнуто.

Отложенный налог на прибыль

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	14 394 372,31
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	172 921,59
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	

В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	-
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	566 140,82
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	659 463,28
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	

1	Отложенный налог на начало периода	172 921,59
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	(93 322,46)
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	(266 244,05)
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	(3 570 431,00)
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	(3 836 675,05)
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	(3 598 593,08)
	- (А) * 25%	
7	Постоянный налоговый расход	(238 081,97)
	(5) - (6)	
8	Чистая прибыль	10 557 697,26
	(А) + (5)	

13. События после отчётной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие внесения корректировок в бухгалтерский учёт или раскрытия информации в отчётности, отсутствуют.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не произошло никаких событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, включая соблюдение принципа непрерывности деятельности.

14. Непрерывность деятельности

На дату подписания отчётности руководством проведена оценка финансового положения и текущих рисков ведения деятельности. Факты и обстоятельства, которые могли бы повлиять на непрерывность деятельности Общества как минимум в течение 12 месяцев, не выявлены. В течение года в деятельности Общества форс-мажорные обстоятельства отсутствовали.

Сложившаяся ситуация на рынке, не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества. Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности. Руководство Общества осуществляет меры, в том числе по увеличению выручки и сокращению затрат.

Приложение:

Таблицы пояснения – 10 листов

Генеральный директор ООО «ТОБЭСК»

Сорокин А.В.

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.	23 300	-	14 200	(37 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33 600	-	785 970	(796 270)	-	-	-	-	23 300	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	23 300	-	14 200	(37 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33 600	-	785 970	(796 270)	-	-	-	-	23 300	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 699 535	(1 667 635)	-	-	-	-	31 900	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 699 535	(1 667 635)	-	-	-	-	31 900	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	23 300	-	1 713 735	(1 705 135)	-	-	-	-	31 900	-
	За 2024 г.	33 600	-	785 970	(796 270)	-	-	-	-	23 300	-

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.	57	-	534 338	(534 394)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	57	-	345 661	(345 661)	-	-	X	X	57	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	415	(416)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	435	(435)	-	-	-	-	1	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	56	-	533 922	(533 978)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	56	-	345 226	(345 226)	-	-	-	-	56	-
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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
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.	37 785	-	42 425	44	(37 867)	-	(1 828)	X	42 386
	За 2024 г.	30 993	-	37 786	-	(30 994)	-	-	X	37 785

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	42 426	42 426	38 149	38 149	31 033	31 033
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 064	1 064	3 347	3 347	1 472	1 472
Расчеты с покупателями и заказчиками	41 361	41 361	34 802	34 802	29 561	29 561

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.	11 310	-	-	(11 310)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11 310	-	-	-	-	11 310
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	11 310	-	-	(11 310)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11 310	-	-	-	-	11 310
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.	46 572	68 260	-	(46 864)	-	-	67 967
	За 2024 г.	50 184	45 799	-	(49 411)	-	-	46 572
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 141	63 298	-	(45 141)	-	-	63 298
	За 2024 г.	39 335	45 140	-	(39 334)	-	-	45 141
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	52	3 406	-	(1 509)	-	-	1 950
	За 2024 г.	461	52	-	(461)	-	-	52
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	-	-	17
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	46	-	-	-	-	46
	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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 500	-	-	(8 500)	-	-	-
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.	508	38	-	-	-	-	545
	За 2024 г.	100	408	-	-	-	-	508
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	656	1 472	-	-	-	-	2 128
	За 2024 г.	1 658	-	-	(1 001)	-	-	656
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	114	-	-	(114)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	188	-	-	(188)	-	-	-
	За 2024 г.	-	188	-	-	-	-	188
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
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.	57 882	68 260	-	(58 174)	-	X	67 967
	За 2024 г.	50 184	57 109	-	(49 411)	-	X	57 882

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	65 607	45 203	39 860
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	63 298	45 141	39 335
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 308	63	525

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.	692	1 439	358	153	1 619
	За 2024 г.	1 722	949	1 848	131	692
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	692	1 439	358	153	1 619
	За 2024 г.	1 722	949	1 848	131	692

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	534 316	345 651
Затраты на оплату труда	13 235	10 807
Отчисления на социальные нужды	2 509	2 656
Амортизация	904	847
Прочие затраты	413 184	300 011
Итого по элементам	964 147	659 973
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	964 147	659 973