

**Общества с Ограниченной Ответственностью «Вершина»**

ИНН 2309115917 КПП 230901001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

*Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 25 от 29.12.2024. Критерий существенности установлен на уровне 5% от соответствующего обобщающего показателя бухгалтерской отчетности - валюты баланса.*

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**1. Общие сведения**

Организация зарегистрирована 05 марта 2009 года

ОГРН: 1092309000728

ИНН: 2309115917

КПП: 230901001, 010745001, 910245001, 263545001, 366645001

Адрес (место нахождения): 350001, Краснодарский край, город Краснодар, улица Им Вишняковой, дом 2, литер С, оф 15.

Фактический адрес нахождения: 350001, Краснодарский край, город Краснодар, улица Им Вишняковой, дом 2, литер С, оф 15.

Основной вид деятельности организации: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями 45.3

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 104,72 чел.

Территориально-обособленные подразделения, дочерние и зависимые общества.

№ п/п	Наименование ОП	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность ОП по состоянию на 31.12.2024/ 31.12.2025
1	Головное подразделение г. Краснодар	230901001	350001, Краснодарский край, город Краснодар, улица Им Вишняковой, дом 2, литер С, оф 15.	2,91/3

2	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью "Вершина" в РА Адыгея.	010745001	385140 РА, Тахтамукайский р-н, пгт Яблоновское, ул. Индустриальная, 4	57,79/60,45
3	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью "Вершина" г. Ставрополь	263545001	355035, г. Ставрополь, 1 Промышленная ул., д. 28	11,15/12,5 7
4	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью "Вершина" г. Симферополь	910245001	295000, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Генерала Васильева, д. 27А	22,4/22,4
5	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью "Вершина" г. Воронеж	366645001	396002 Воронежская область, Рамонский муниципальный район, Айдаровское сельское поселение, территория Промышленная, ул. 2-я Промышленная, д. 27а	5,27/6,3

## 2. Основы составления отчётности. Учетная политика

- Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
- В 2025 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой, утв. Приказом № 28 от 25.12.2023
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились в связи с вступлением в силу с 01 апреля 2025 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

### 2.1. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.
- Запасы: Запасы оцениваются по методу ФИФО. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.
- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.
- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»

- Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.
- Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

### 3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Вершина» составила 7 180 582 тыс. руб., в том числе:

1. По основному виду деятельности «Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями» 6 860 904 тыс. руб.
2. По прочим видам деятельности 0,00 тыс. руб.
3. Прочие доходы (Бонусы, премии) 319 678 тыс. руб.

В отчетном периоде себестоимость проданных товаров составила 6 083 979 тыс. руб.,

Коммерческие расходы составили 617 806 тыс. руб. в т. ч.

1. Транспортные расходы – 252 644 тыс. руб.
2. Фонд оплаты труда – 62 313 тыс. руб.
3. Расходы на рекламу – 36 148 тыс. руб.
4. Амортизация основных средств – 14 558 тыс. руб.
5. Аренда складов и офисов – 37 064 тыс. руб.
6. Прочие расходы – 215 079 тыс. руб.

Чистая прибыль по результатам года составила 293 557 тыс. рублей.

### 4. Информация о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества являются учредители:

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Махненко Евгений Викторович	34,00
2	Шестаков Вячеслав Викторович	33,00
3	Еременко Владимир Владимирович	33,00

Связанными сторонами Общества являются:

Шестаков Вячеслав Викторович, Еременко Владимир Владимирович – собственники;  
Махненко Евгений Викторович – собственник и генеральный директор.

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу за 2025 год составил: **2 157,3 тыс. руб.**, Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 647,19 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались. Прочие операции:

Полное наименование и организационно правовая форма юр. лица (ИНН) или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Характер проводимых операций / виды расчетов (денежные, неденежные)	Объем операций (в т. ч. выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин) / стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) / займам / пр. операциям (т. руб.)	
			2025	2024
Индивидуальный предприниматель Шестаков В.В ИНН 231294603485	Участник ООО «Вершина»	Покупатель, /Прочие услуги	- 11 380,61 - 732,5	0,00 0,00

Индивидуальный предприниматель Махненко Е.В. ИНН 230905869708	Участник ООО «Вершина»	Арендатор	4 860,00	3 600,00
Индивидуальный предприниматель Еременко В.В. ИНН 230907235922	Участник ООО «Вершина»	Арендатор	2 527,74	585,00

### 5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не формировался в связи с отсутствием задолженности, имеющей признаки сомнительной.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

В бухгалтерском балансе отражаются оценочные обязательства на оплату не использованных отпусков работникам. Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется по итогам инвентаризации на конец отчетного года, исходя из числа дней неиспользованного отпуска сотрудников, умноженное на среднедневной заработок по каждому сотруднику.

### 6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность

### 7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

## **8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

## **9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.**

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

## **10. Информация о выделенных сегментах.**

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

## **11. Информация о рисках**

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

## **12. Информация о прекращенных операциях.**

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием

Генеральный директор Е.В. Махненко

30.03.2026г.



Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 318	(801)	-	-	-	(664)	-	-	-	3 318	(1 465)
	3а 2024 г.	1 446	(169)	1 873	-	-	(632)	-	-	-	3 318	(801)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	53 086	(9 406)	3 887	-	-	(10 729)	-	-	-	50 220	(17 469)
	3а 2024 г.	13 263	(3 269)	41 765	-	-	(6 881)	-	-	-	53 086	(9 406)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 614	(457)	-	-	-	(188)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 614	(134)	-	-	-	(323)	-	-	-	1 614	(457)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 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	62 022	67 815	32 771
в том числе:			
Здания	15 932	16 804	17 675
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 153	4 499	2 936
Офисное оборудование	60	121	181
Транспортные средства	36 452	44 847	9 996
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 105	1 544	1 983
Другие виды основных средств	320	1	-
Неамортизируемые основные средства - всего	12 523	12 523	12 523
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	12 523	12 523	12 523
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода



## 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.	1 776 652	-	6 329 526	(6 183 311)	-	-	X	X	1 922 867	-
	За 2024 г.	1 383 067	-	7 011 991	(6 618 406)	-	-	X	X	1 776 652	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	8 835	-	1 935	(10 756)	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	1 471	-	14 160	(6 796)	-	-	-	-	8 835	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 747 831	-	6 280 453	(6 122 343)	-	-	-	-	1 905 941	-
	За 2024 г.	1 372 134	-	6 929 267	(6 553 571)	-	-	-	-	1 747 831	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	19 986	-	47 138	(50 213)	-	-	-	-	16 911	-
	За 2024 г.	9 463	-	68 563	(58 040)	-	-	-	-	19 986	-
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	31 743	1 345	804
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	31 743	1 345	804
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	147	-	-	-	-	147	-
	За 2024 г.	67	-	-	-	(67)	-	-	-	-
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.	546	-	349	-	(546)	-	-	349	-
	За 2024 г.	505	-	546	-	(505)	-	-	546	-
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.	1 034 127	-	789 407	-	(953 249)	(913)	X	869 371	-
	За 2024 г.	1 222 617	-	1 063 470	-	(1 251 798)	(163)	X	1 034 127	-

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6	6	-	-	-	-

## 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.	-	545	-	-	-	-	545
	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 по аренде	За 2025 г.	-	545	-	-	-	-	545
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 739 573	1 805 747	-	(1 693 814)	(228)	-	1 851 277
	За 2024 г.	1 394 723	1 841 271	5	(1 496 354)	(69)	-	1 739 571
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 412 587	1 719 414	-	(1 463 512)	(3)	-	1 668 485
	За 2024 г.	1 127 778	1 614 096	-	(1 329 287)	-	-	1 412 587
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	103 650	75 136	-	(101 500)	(158)	-	77 129
	За 2024 г.	95 452	91 449	-	(83 208)	(43)	-	103 650
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.	150 349	24 611	-	(98 790)	(24)	-	76 168
	За 2024 г.	97 458	92 539	-	(39 647)	-	-	150 349
Расчеты по аренде	За 2025 г.	34 243	1 769	-	(27 511)	-	-	8 502

	За 2024 г.	7 234	31 228	-	(4 217)	-	-	34 243
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	12 000	-	-	(12 000)	-	-	-
	За 2024 г.	12 000	-	-	-	-	-	12 000
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.	16	629	-	-	-	-	645
	За 2024 г.	16 883	16	-	(16 883)	-	-	16
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	25 196	-	-	(6 390)	-	-	18 806
	За 2024 г.	37 622	-	-	(12 426)	-	-	25 196
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 331	175	-	(12)	-	-	1 493
	За 2024 г.	15	1 316	-	-	-	-	1 331
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	49	-	-	-	-	49
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	202	-	-	(202)	-	-	-
	За 2024 г.	283	83	-	(163)	-	-	202
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.	1 739 573	1 806 292	-	(1 693 814)	(228)	X	1 851 822
	За 2024 г.	1 394 723	1 841 271	5	(1 496 354)	(69)	X	1 739 571

## 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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

## 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.	-	4 999	3 639	-	1 360
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	4 999	3 639	-	1 360
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 111 601	6 551 940
Затраты на оплату труда	51 652	43 525
Отчисления на социальные нужды	15 661	13 327
Амортизация	14 559	9 233
Прочие затраты	511 898	517 986
Итого по элементам	6 705 370	7 136 012
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 586)	(10 545)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 701 784	7 125 467