

[illegible]

[illegible]

4. Дебиторская задолженность

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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 и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и 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.	5 521	-	375 399	-	(377 720)	-	-	-	3 200	-
	За 2024 г.	8 719	-	493 159	-	(496 357)	-	-	-	5 521	-
в том числе: Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	5 521	-	375 399	-	(377 720)	-	-	-	3 200	-

и и подрядчикам и	-										
	За 2024 г	8 710		493 159		(377 72 0)				5 521	
	-										

5. Обязательства

5.1. 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.		-	-	-	-	-	-
	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.		-	-	-	-	-	-
	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.	62 100	154 719	-	(161 499)	-	-	55 320
	За 2024 г.	70 100	167 269	-	(175 269)	-	-	62 100

	2024 г.						
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	47 808	97 214	(99 363)			45 659

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты по аренде	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Краткосрочные займы	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	298		(185)			113
	3а 2024 г.	1 042		(744)			298
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	8 893		(3 637)			5 256
	3а 2024 г.	7 437	1 456				8 893
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	496	72				568
	3а 2024 г.	1 132		(636)			496
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 193		(143)			1 050
	3а 2024 г.	10	1 183				1 193
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 412	595	(1 333)			2 674
	3а 2024 г.	3 141	1 112	(841)			3 412
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Итого	3а 2025 г.	62 100	154 719	(161 499)	X		55 320
	3а 2024 г.	70 100	167 269	(175 269)	X		62 100

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 по вкладам в уставный (складочный) капитал			

. 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.	4 250	-	-	-	4 250

6. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по фактической реализации товара , услуги, (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2025 году составили **330 398 тыс.руб.** (без НДС).

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

-2024 год – 425 825 **тыс.руб.**

-2023 год – 440 950. **руб.**

7. Расходы, связанные с реализацией.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Прямые расходы налогоплательщика в 2025 году- 220 665 т.р.

Расходы, связанные с реализацией в 2025году составили **116 232 тыс.** руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила **116 232 тыс.** руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды: составили (без НДС):

-2024год –**148 580 тыс.** руб.

-2023 год –**139 673 тыс** руб.;

8. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году составил **1 942 тыс** руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила **1 942 тыс.** руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности за прошлые отчетные периоды составил:

2024 год- **5 683 тыс.** руб., для целей налогового учета прибыль от продаж за 2023г.-**5 683 тыс.** **руб.**

2023 год **11 729** тыс. руб., для целей налогового учета прибыль от продаж за 2023г.- 11 729 тыс. руб

9. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила **15 690 тыс** руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила **15 690 тыс** руб.

Сумма прочих доходов за прошлые отчетные периоды составили:

-2024-**26 794** руб.

-2023г.-**22 988.** руб.

10. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила **7 248 тыс.** руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила **7 248 тыс.**руб.

Сумма прочих расходов за прошлые отчетные периоды составили:

-2024 10 704 тыс руб.

-2023 год -22 508 тыс руб.

11. Расчеты по налогу на прибыль.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **1 942 тыс** руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила **485 тыс.** руб.

12. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2025 году составил 1 942 **тыс.** руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2025 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

-коммерческие,

-прочие расходы.

13. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, руководствуясь нормами:

- Налогового кодекса Российской Федерации;

ст. 8 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в ред. от 21.12.2013 г. № 357-ФЗ);

- **ФСБУ 4/2023 "БУХГАЛТЕРСКА (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ" ПРИКАЗ**

от 4 октября 2023 г. N 157н , а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности, в целях:- формирования полной и достоверной информации о порядке учета хозяйственных операций в 2025 году;- обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей;- контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты в бюджет налогов. .

Директор _____ Мануйлов А.А.

Главный бухгалтер _____ Щербинина Е.А.