

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации Общество с ограниченной ответственностью «ГорМаш-Юл»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7702333839

Код причины постановки на учет (КПП): 773301001

Юридический и почтовый адрес 125371, Москва г, Волоколамское ш, дом № 116, строение 1, оф. блок 233 Тел. (495) 508-69-95

Основной вид деятельности по ОКВЭД Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ; испытания и анализ в области гигиены питания, включая ветеринарный контроль и контроль за производством продуктов питания (ОКВЭД 71.20.1)

Среднесписочная численность,

человек 190

Общество имеет филиалы:

в г.Воркута Республики Коми;

в г.Череповце Вологодской области;

в г.Оленегорске Мурманской области;

а также череповецкий филиал имеет обособленные подразделения:

в г.Костомукше Республики Карелия;

в г.Кировске Мурманской области – закрыт 14.04.2025г.

Информация об аффилированных лицах.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- ООО «Антрацит» - 100% уставного капитала (Генеральный директор и учредитель Рогушин Алексей Сергеевич).

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность ООО "ГорМаш-ЮЛ" за 2025 год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Информация о бенефициарах.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- ООО «Антрацит» - 100% уставного капитала (Генеральный директор и учредитель Рогушин Алексей Сергеевич).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по методу ФИФО - по себестоимости первых по времени приобретения.

Сведения по выплате дивидендов:

На основании решения единственного учредителя от 30.04.2025г. были выплачены дивиденды в размере 10 000 тыс. руб. из средств нераспределенной прибыли.

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации». Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)» создано оценочное обязательство по оплате отпусков и по оплате годовой премии.

В отчетном периоде было принято решение о закрытии обособленного подразделения череповецкого филиала в г. Кировск. Все оставшиеся запасы и основные средства были распределены по другим подразделениям.

3. **Информация по НМА**

Общество не имеет нематериальных активов, поэтому раздел 3 пояснений не заполняет.

4. **Информация по ОС**

Подробная информация по основным средствам заполнена в раздел 4 пояснений в составе таблиц 4.1 - 4.5.

5. **Информация по финансовым вложениям**

В 2025 году общество делало краткосрочные вложения на депозитные счета и банковские займы «овернайт».

Подробная информация по финансовым вложениям заполнена в раздел 5 пояснений в составе таблиц 5.1 и 5.2.

6. **Информация по запасам**

Стоимость всех запасов соответствует текущим рыночным условиям.

Запасов, находящихся в залоге, нет.

Расшифровка движения запасов заполнена в разделе 6 пояснений в составе таблицы 6.1.

7. **Информация о дебиторской задолженности.**

Вся задолженность считается краткосрочной. По просроченной задолженности покупателей создается резерв по сомнительным долгам.

Развернутая информация находится в разделе 7 пояснений в составе таблицы 7.1 и 7.2.

8. **Информация о кредиторской задолженности.**

Вся задолженность считается краткосрочной. Просроченной задолженности перед поставщиками нет.

В разделе 8 пояснений заполнены таблицы 8.1, 8.3.

9. **Информация об обеспечении обязательств**

Обязательств под обеспечением общество не имеет.

10. **Информация о расходах по обычным видам деятельности**

Информация раскрыта в разделе 10 пояснений и включает в себя как производственные расходы, так и управленческие.

11. **Государственная помощь.**

Государственную помощь компания не получает, раздел 11 пояснений не заполняет.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	69 137	(35 162)	9 058	(267)	172	(7 700)	-	-	-	-	-	77 928	(42 690)
	3а 2024 г.	64 819	(30 588)	7 056	(2 738)	1 517	(6 090)	-	-	-	-	-	69 137	(35 162)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	64 461	(33 434)	8 354	(267)	172	(7 075)	-	-	-	-	-	72 549	(40 336)
	3а 2024 г.	60 829	(28 559)	4 745	(1 113)	718	(5 593)	-	-	-	-	-	64 461	(33 434)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	220	(190)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	220	(197)
	3а 2024 г.	220	(183)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	220	(190)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 046	(145)	-	-	-	(409)	-	-	-	-	-	2 046	(554)
	3а 2024 г.	1 625	(596)	2 046	(1 625)	798	(347)	-	-	-	-	-	2 046	(145)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 409	(1 394)	704	-	-	(210)	-	-	-	-	-	3 114	(1 604)
	3а 2024 г.	2 145	(1 250)	265	-	-	(144)	-	-	-	-	-	2 409	(1 394)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	60 495	(22 798)	8 655	(16 813)	3 204	(17 783)	-	8 953	(2 016)	61 290	(39 393)
	3а 2024 г.	55 030	(17 188)	10 891	(5 426)	3 422	(9 032)	-	-	-	60 495	(22 798)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	45 537	(16 926)	5 998	(15 783)	2 271	(15 252)	-	8 953	(2 016)	44 705	(31 923)
	3а 2024 г.	39 932	(12 103)	10 195	(4 590)	3 422	(8 245)	-	-	-	45 537	(16 926)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	14 958	(5 872)	2 657	(1 030)	933	(2 531)	-	-	-	16 585	(7 470)
	3а 2024 г.	15 098	(5 085)	696	(836)	-	(787)	-	-	-	14 958	(5 872)

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.	57 000	-	945 940	(926 942)	-	-	-	-	75 999	-
	3а 2024 г.	63 000	-	802 000	(808 000)	-	-	-	-	57 000	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	57 000	-	743 015	(754 015)	-	-	-	-	46 000	-
	3а 2024 г.	63 000	-	802 000	(808 000)	-	-	-	-	57 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	202 925	(172 927)	-	-	-	-	29 999	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	57 000	-	945 940	(926 942)	-	-	-	-	75 999	-
	3а 2024 г.	63 000	-	802 000	(808 000)	-	-	-	-	57 000	-

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.	9 825	-	388 563	(387 493)	-	-	X	X	10 894	-
	За 2024 г.	9 108	-	348 259	(347 542)	-	-	X	X	9 825	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	9 825	-	20 995	(2 011)	-	-	(18 098)	-	10 711	-
	За 2024 г.	9 104	-	21 982	(3 013)	-	-	(18 248)	-	9 825	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	367 383	(385 481)	-	-	18 098	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	326 217	(344 465)	-	-	18 248	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	185	-	-	-	-	-	185	-
	За 2024 г.	4	-	60	(64)	-	-	-	-	-	-
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.	5	-	26	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	(6)	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	25	-	(40)	-	-	25	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	5	-	16	-	(5)	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
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.	156 909	(16 344)	119 205	-	(132 791)	-	(79 113)	X	143 566 (34 099)
	За 2024 г.	84 757	(775)	136 556	-	(64 266)	-	(17 278)	X	156 909 (16 344)

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	54 321	20 222	58 660	42 316	17 698	16 923
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	478	478	5 908	5 908	1 730	1 730
Расчеты с покупателями и заказчиками	53 741	19 642	52 658	36 314	15 139	14 364
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	102	102	93	93	829	829

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.	19 567	8 137	-	(6 507)	-	-	21 197
	За 2024 г.	20 702	5 189	-	(6 324)	-	-	19 567
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	106	139	-	(106)	-	-	139
	За 2024 г.	178	106	-	(179)	-	-	106
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.	19 461	7 998	-	(6 401)	-	-	21 058
	За 2024 г.	20 524	5 083	-	(6 145)	-	-	19 461
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.	59 817	6 473	-	(15 736)	-	-	50 522
	За 2024 г.	47 634	17 295	-	(5 148)	-	-	59 817
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 264	1 580	-	(2 251)	-	-	1 593
	За 2024 г.	3 070	2 228	-	(3 034)	-	-	2 264
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	455	14	-	(366)	-	-	103
	За 2024 г.	125	359	-	(29)	-	-	455
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.	754	-	-	19	-	-	774
	За 2024 г.	754	-	-	-	-	-	754
Расчеты по аренде	За 2025 г.	13 873	2 047	-	(8 853)	-	-	7 066

	За 2024 г.	12 961	2 798	-	(1 886)	-	-	13 873
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.	2 655	4	-	(2 655)	-	-	4
	За 2024 г.	-	2 655	-	-	-	-	2 655
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	36 309	-	-	(1 467)	-	-	34 843
	За 2024 г.	30 556	5 754	-	-	-	-	36 309
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 348	2 732	-	-	-	-	6 043
	За 2024 г.	144	3 343	-	(176)	-	-	3 348
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	152	-	-	(152)	-	-	-
	За 2024 г.	1	152	-	(1)	-	-	152
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	97	-	(11)	-	-	97
	За 2024 г.	24	6	-	(24)	-	-	6
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.	79 384	14 610	-	(22 243)	-	X	71 719
	За 2024 г.	68 336	22 484	-	(11 472)	-	X	79 384

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:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

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.	33 836	57 165	52 713	11 976	26 312
	За 2024 г.	23 384	49 928	34 000	5 476	33 836
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20 640	33 851	28 382	498	25 610
	За 2024 г.	19 222	36 650	29 891	5 341	20 640
Резерв на годовую премию 2025г.	За 2025 г.	-	23 314	11 230	11 382	701
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Резерв на годовую премию 2024г.	За 2025 г.	13 100	-	13 100	-	-
	За 2024 г.	-	13 236	-	135	13 100
Резерв на ежегодную премию	За 2025 г.	96	-	-	96	-
	За 2024 г.	4 162	42	4 109	-	96

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	18 412	18 310
Затраты на оплату труда	257 348	230 470
Отчисления на социальные нужды	51 383	44 300
Амортизация	14 409	22 860
Прочие затраты	64 692	53 953
Итого по элементам	406 244	369 893
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	406 244	369 893

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-