

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Тензор" ИНН 7605016030

Дата государственной регистрации: 10.06.1999 г., ОГРН 1027600787994

Юридический адрес общества: г. Ярославль, Московский пр-кт, д. 12

Почтовый адрес: г. Ярославль, Московский пр-кт, д. 12

Основным видом деятельности Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Тензор" является: "Разработка компьютерного программного обеспечения"

Уставный капитал составляет 644 тыс. руб., доли распределяются между участниками Саби +, ООО (Saby ++ — 50.361 тыс. руб. (7.82%), Саби ТИМ, ООО — 65.559 тыс. руб. (10.18%), Тории, ООО — 528.08 тыс. руб. (82%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, в т.ч. ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Учет основных средств ведется согласно ФСБУ 6/2020 "Основные средства."

Амортизация по всем объектам основных средств начислялась линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из срока полезного использования этого объекта и его ликвидационной стоимости.

Проверка на обесценение основных средств и кап. вложений проводится ежегодно на конец года в ходе годовой инвентаризации. По состоянию на 31.12.2024 г. признаков обесценения не было обнаружено. ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками основных средств, но имеющих стоимость ниже стоимостного лимита, установленного организацией, в связи с несущественностью информации о таких активах. Стоимостной лимит в целях неприменения ФСБУ 6/2020 составляет 100 тыс. рублей. Затраты на приобретение, создание активов со стоимостью до установленного лимита (включительно) признаются расходами периода, в котором они понесены.

Бухгалтерский учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Списание материально-производственных запасов и товаров производится по стоимости первых по времени приобретений (методом ФИФО).

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые могли быть признаны событиями после отчетной даты, место не имели.

Планов по прекращению деятельности Общество не имеет.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи конкретного изделия признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Учет расходов организации ведется на основании ПБУ 10/99. Коммерческие в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения. Управленческие расходы в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

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 ¹		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.	6 854	(2558)	8 280	(898)	26	(1726)	-	-	-	-	-	14 236	(4 258)
	за 2024 г.	1 126	(26)	7 746	(2018)	-	(2532)	-	-	-	-	-	6 854	(2 558)
в том числе: Исключительные права на собственное ПО	за 2025 г.	1 603	-	1 940	-	-	-	-	-	-	-	-	3 543	-
	за 2024 г.	1 100	-	503	-	-	-	-	-	-	-	-	1 603	-
Товарные знаки	за 2025 г.	26	(26)	-	(26)	26	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	26	(26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	(26)

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 ¹		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.	1 629	(26)	1 940	(26)	26	-	-	-	-	-	-	3 543	-
	за 2024 г.	1 126	(26)	503	-	-	-	-	-	-	-	-	1 629	(26)
в том числе: Исключительные права на собственное ПО	за 2025 г.	1 603	-	1 940	-	-	-	-	-	-	-	-	3 543	-
	за 2024 г.	1 100	-	503	-	-	-	-	-	-	-	-	1 603	-
Товарные знаки	за 2025 г.	26	(26)	-	(26)	26	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	26	(26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	(26)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	6 435	2 693	-
в том числе: Неисключительные права на ПО	6 435	2 693	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	3 543	1 603	1 100
в том числе: Исключительные права на собственное	3 543	1 603	1 100
из них созданные организацией	3 543	1 603	1 100

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.	-	-	7 053	-	(713)	(6 340)	-	-
	за 2024 г.	-	-	3 725	-	-	(3 725)	-	-
в том числе: Неисключительные права на ПО	за 2025 г.	-	-	7 053	-	(713)	(6 340)	-	-
	за 2024 г.	-	-	3 725	-	-	(3 725)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	1 808	-	-	(1 808)	-	-
	за 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
в том числе: Исключительные права на собственное ПО	за 2025 г.	-	-	1 808	-	-	(1 808)	-	-
	за 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	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	фактические затраты	накопленное обесценение
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	5 830 642	(3 680 612)	1 292 471	(208 146)	205 919	(1 252 843)	-	-	-	-	-	6 914 967	(4 727 536)
	за 2024 г.	5 273 333	(2 271 936)	594 863	(37 555)	36 361	(1 440 335)	-	-	-	-	-	5 830 642	(3 680 612)
в том числе:														
Земельные участки	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Другие виды недвижимости	за 2025 г.	217 583	(30 214)	-	(-)	-	(8 247)	-	-	-	-	-	217 583	(38 460)
	за 2024 г.	217 583	(21 967)	-	(-)	-	(8 247)	-	-	-	-	-	217 583	(30 214)
Транспорт	за 2025 г.	61 490	(24 920)	35 700	(13 609)	7 714	(6 188)	-	-	-	-	-	83 581	(23 393)
	за 2024 г.	49 204	(23 131)	13 300	(1 014)	912	(2 701)	-	-	-	-	-	61 490	(24 920)
Другие виды основных средств	за 2025 г.	5 505 325	(3 585 222)	1 256 771	(194 537)	198 205	(1 234 068)	-	-	-	-	-	6 567 559	(4 621 086)
	за 2024 г.	4 960 303	(2 191 285)	581 563	(36 541)	35 449	(1 429 387)	-	-	-	-	-	5 505 325	(3 585 222)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:														
Земельные участки	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Другие виды недвижимости	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		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		
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	85 700	-			85 700	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-				(-)
в том числе: Земельные участки	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
Другие виды недвижимости	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	85 700	-			85 700	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
Транспорт	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
Другие виды основных средств	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 187 433	2 150 029,00	3 001 396,00
в том числе: Недвижимость	179 122,00	187 369,00	195 615,00
Транспорт	60 188	36 570	26 073
Другие виды основных средств	1 948 123	1 926 090,00	2 779 708,00
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	501 677	-	1 266 224	-	(449)	(1241110)	526 342	-
	за 2024 г.	149 774	-	761 405	-	(124658)	(284844)	501 677	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	199 116	-	-	-	(15115)	(51361)	132 640	-
	за 2024 г.	385 122	-	124 014	-	(-)	(310019)	199 116	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-	30 084	(-)	-	-	-	-	-	30 084	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
паи других организаций	за 2025 г.			30 084							30 084	
	за 2024 г.											
предоставленные займы	за 2025 г.	-	-		(-)	-	-	-	-	-		-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	1 000	-	-	(-)	-	-	-	-	-	1 000	-
в том числе:												
предоставленные займы	за 2025 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	1 000	-	-	(-)	-	-	-	-	-	1 000	-
Итого	за 2025 г.	1 000	-	30 084	(1 000)	-	-	-	-	-	30 084	-
	за 2024 г.	1 000	-	-	(-)	-	-	-	-	-	1 000	-

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.	469 731	()	1 732 133	(1853737)	-	-	-	-	348 127	-
	за 2024 г.	328 368	()	1 876 569	(1735205)	-	-	-	-	469 731	-
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.	40 583	()	209 930	(213034)	-	-	57	-	37 536	-
	за 2024 г.	34 592	()	144 951	(138959)	-	-	-	-	40 583	-
Готовая продукция	за 2025 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
Товары	за 2025 г.	379 247	()	1 118 496	(1221538)	-	-	(57)	-	276 148	-
	за 2024 г.	231 545	()	1 314 829	(1167127)	-	-	-	-	379 247	-
РБП	за 2025 г.	49 901	()	403 707	(419165)	-	-	-	-	34 443	-
	за 2024 г.	62 231	()	416 789	(429119)	-	-	-	-	49 901	-
Иные виды запасов	за 2025 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	3 084 944	(7 834)	29 899 773	(-)	28 054 088	(-)	4 365	-	4 930 629	12 199
	за 2024 г.	3 266 807	(8 018)	21 551 178	(-)	21 733 041	(-)	-184	-	3 084 944	7 834
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	60 400	(-)	4 031 383	(-)	3 981 600	(-)	-	-	110 183	-
	за 2024 г.	51 414	(-)	2 689 817	(-)	2 680 831	(-)	-	-	60 400	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	294 756	(7 834)	23 943 703	(-)	23 836 629	(-)	4 365	-	401 829	12 199
	за 2024 г.	228 640	(8 018)	18 849 275	(-)	18 783 159	(-)	-184	-	294 756	7 834
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	2 719 000	(-)	1 598 419	(-)	-	(-)	-	-	4 317 419	-
	за 2024 г.	2 980 410	(-)	-	(-)	261 410	(-)	-	-	2 719 000	-
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
НДС по арендным обязательствам	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
НДС налогового агента	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Проценты по предоставленным займам	за 2025 г.	933	(-)	324 628	(-)	229 601	(-)	-	-	95 961	-
	за 2024 г.	421	(-)	4 934	(-)	4 422	(-)	-	-	933	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	492	(-)	-	(-)	280	(-)	-	-	211	-
	за 2024 г.	1 056	(-)	-	(-)	565	(-)	-	-	492	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	629	(-)	1 137	(-)	-	(-)	-	-	1 766	-
	за 2024 г.	3 284	(-)	-	(-)	2 655	(-)	-	-	629	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	6 325	(-)	-	(-)	4 746	(-)	-	-	1 578	-
	за 2024 г.	2	(-)	6 323	(-)	-	(-)	-	-	6 325	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	263	(-)	504	(-)	-	(-)	-	-	767	-
	за 2024 г.	197	(-)	66	(-)	-	(-)	-	-	263	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	700	(-)	-	(-)	185	(-)	-	-	515	-
	за 2024 г.	298	(-)	402	(-)	-	(-)	-	-	700	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	1 446	(-)	-	(-)	1 047	(-)	-	-	399	-
	за 2024 г.	1 085	(-)	361	(-)	-	(-)	-	-	1 446	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	3 084 944	(7 834)	29 899 773	(-)	28 054 088	(-)	4 365	-	4 930 629	12 199
	за 2024 г.	3 266 807	(8 018)	21 551 178	(-)	21 733 041	(-)	-184	-	3 084 944	7 834

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	за 2025 г.		за 2024 г.		за 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели	12 199	-	7 834	-	8 018	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	4 326 314	-	(-)	(-)	-	4 326 314
	за 2024 г.	2 253 851	48 568	-	(2 302 419)	(-)	-	-
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	2 253 582	-	-	(2 253 582)	(-)	-	-
Долгосрочные займы	за 2025 г.	-	4 290 800	-	(-)	(-)	-	4 290 800
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Проценты по долгосрочным займам и кредитам	за 2025 г.	-	35 514	-	(-)	(-)	-	35 514
	за 2024 г.	269	48 568	-	(48 837)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	1 234 480	12 399 373	-	(12 586 692)	(-)	-	1 047 163
	за 2024 г.	1 223 979	11 207 246	-	(11 196 744)	(-)	-	1 234 480
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	128 902	4 720 293	-	(4 745 056)	(-)	-	104 139
	за 2024 г.	111 140	3 836 934	-	(3 819 172)	(-)	-	128 902
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	412 110	7 460 409	-	(7 425 161)	(-)	-	447 358
	за 2024 г.	379 686	7 273 136	-	(7 240 712)	(-)	-	412 110
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	20 267	13 524	-	(-)	(-)	-	33 792
	за 2024 г.	32 831	-	-	(12 564)	(-)	-	20 267
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	-	81 684	-	(-)	(-)	-	81 684
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
НДС налогового агента	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные займы	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Проценты по краткосрочным займам и кредитам	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	137 104	77 115	-	(-)	(-)	-	214 220
	за 2024 г.	150 472	-	-	(13 367)	(-)	-	137 104
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	44 585	46 245	-	(-)	(-)	-	90 830
	за 2024 г.	155 514	-	-	(110 929)	(-)	-	44 585
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	489 368	-	-	(415 163)	(-)	-	74 205
	за 2024 г.	392 777	96 591	-	(-)	(-)	-	489 368
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	832	103	-	(-)	(-)	-	935
	за 2024 г.	641	191	-	(-)	(-)	-	832

Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	1 312	-	-	(1 312)	(-)	-	-
	за 2024 г.	918	394	-	(-)	(-)	-	1 312
Расчеты с учредителями	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	за 2025 г.	1 234 480	16 725 687	-	(12 586 692)	(-)	-	5 373 477
	за 2024 г.	3 477 830	11 255 814	-	(13 499 163)	(-)	-	1 234 480

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.	557 741	942 842	(838012)	(-)	662 572
	за 2024 г.	468 344	874 373	(784975)	(-)	557 741
в том числе: Резервы предстоящих расходов по оплате труда	за 2025 г.	557 741	942 842	(838012)	(-)	662 572
	за 2024 г.	468 344	874 373	(784975)	(-)	557 741
Прочие резервы предстоящих расходов	за 2025 г.	-	-	(-)	(-)	-
	за 2024 г.	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	1 894 878	1 807 338
Затраты на оплату труда	12 676 809	10 896 349
Отчисления на социальные нужды	1 007 644	684 085
Амортизация	1 254 408	1 447 310
Прочие затраты	1 454 117	1 171 871
Итого по элементам	18 287 856	16 006 953
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 287 856	16 006 953

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Дата: 2026-03-30