

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год
ООО «СЦСБ» (Общества с ограниченной ответственностью «Север ЦСБ»)

1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЦСБ» за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Аудитором общества в 2025 году является Общество с ограниченной ответственностью «Акцент Аудит». Рег. № СРО АСС 12006010923.

1.1. Информация об организации

1.1.1 Основные сведения

Наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью "Север ЦСБ"

ИНН/КПП - 7810336570/ 780401001, ОГРН: 1157847040218

Юридический адрес организации – 195009, РОССИЯ, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ Г., МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ФИНЛЯНДСКИЙ ОКРУГ ВН.ТЕР.Г., БОБРУЙСКАЯ УЛ., Д. 3, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 4-Н

Дата образования 10.02.2015 г.

1.1.2. Информация об исполнительных органах общества

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Олейник Игорь Валерьевич.

1.1.3. Информация по связанным сторонам

Контрагенты	Выручка, без НДС, тыс. руб		Закупка, без НДС, тыс.руб.		Дебиторская задолженность, тыс.руб. (в т.ч. НДС)		Кредиторская задолженность, тыс. руб. (в т.ч. НДС)	
	2025г.	2024г.	2025г.	2024г.	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ООО "ДССЛ-НЕВА"	47 807	320 350	-	-	-	-	95 238	119 957
ООО "ДССЛ-Первый"	1 044 745	2 384 361	-	10	1 253 694	454 839	-	-
ООО «НПП Трассир»	119 862	315 316	-	396	143 834	95 224	-	-
ИП Олейник И.В.	-	-	-	-	1 015	1 015	-	-
ООО «ДССЛ»	-	-	-	17	-	-	49	2
ООО "ОБЛАЧНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	Взаиморасчеты по договорам займа, информация представлена в п. 4 настоящих пояснений.							
ООО "ДОМАШНИЕ СЕТИ"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "Б77"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "АРТЕКОМ"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "ДССЛ-НН"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "ДССЛ-СЕРВИС"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "ДССЛ-СЕРВИС НН"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "ПОЛССИР"	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "ТСБ-ПОВОЛ-	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
ООО "ДССЛ-Приволжье»	Операций не было		Операций не было		Операций не было		Операций не было	
Итого:	1 212 414	3 020 027	0	423	1 398 543	551 078	95 287	119 959

1.1.4. Полный перечень связанных сторон:

1. ООО "ДССЛ-ПЕРВЫЙ" Руководитель и учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
2. ООО "ДССЛ-НЕВА" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
3. ООО "ДССЛ" Руководитель и учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
4. ООО "ДОМАШНИЕ СЕТИ" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич

5. ООО "ОБЛАЧНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
6. ООО "Б77" Руководитель и учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
7. ООО "АРТЕКОМ" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
8. ООО "НПП ТРАССИР" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
9. ООО "ДССЛ-НН" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
10. ООО "ДССЛ-СЕРВИС" Руководитель и учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
11. ООО "ДССЛ-СЕРВИС НН" Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
12. ИП Олейник И.В. Учредитель — Олейник Игорь Валерьевич
13. ООО "ПОЛССИР" Руководитель и учредитель — Олейник Игорь Валерьевич организация исключена из ЕГРЮЛ 23.07.2025
14. ООО "ТСБ-ПОВОЛЖЬЕ" Учредитель — Саженок Николай Валентинович
15. ООО "ДССЛ-Приволжье" Учредитель — Саженок Николай Валентинович

1.2. Доли участников общества

1.2.1. Участники Общества с ограниченной ответственностью «Север ЦСБ»:

Олейник Игорь Валерьевич --- 20%.

Общество с ограниченной ответственностью «ДССЛ-Первый» (ИНН 7701081730, ОГРН 1157746092701) -- 80%

Уставный капитал - 15 000 руб.

Конечный бенефициар общества: Олейник Игорь Валерьевич

1.3. Основной вид деятельности Общества

46.90 - ТОРГОВЛЯ ОПТОВАЯ НЕСПЕЦИАЛИЗИРОВАННАЯ.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднегодовая численность сотрудников Общества за 2024 год составила 22 человека, за 2025 год - 18 человек.

Общая сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила:

В 2024 году – 5 283 тыс. рублей, в 2025 году – 9 863 тыс. рублей.

	2025г.	2024г.
Оплата труда	9 863	5 283
в т.ч. НДФЛ	1 320	687
Начисленные взносы	2 783	1 185

1.5. Общество имеет следующие структурные подразделения

- Обособленное подразделение г. Мытищи, Московская обл., адрес: 141033, Московская область, г Мытищи, п. Кардо-Лента, ул Южная, стр. 11/4.

- Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург, адрес: Санкт-Петербург, Полостровский проспект, д.68, лит.Б, помещ. 22-24

- Обособленное подразделение г. Москва, адрес: 105082, Москва г, Бакунинская ул, дом № 71, этаж 6, комната 3;

1.6. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2025 год, утвержденная приказом № 29/25 от 29.12.2025г. подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована, исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, по прочим операциям - формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации активов и обязательств».

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Денежные потоки при конвертации валюты в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто, в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет в рубли иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Следующие виды расходов на продажу признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг только в случае реализации товаров, к которой они относятся:

- затраты на упаковку на складах;
- затраты на перевозку конкретных партий товаров;
- затраты на уплату таможенных пошлин по конкретным партиям товаров.

Остальные виды расходов на продажу товаров, работ, услуг отражаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в составе коммерческих расходов.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2011 г. № 180н.

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие требованиям ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»:

- используемые для управленческих нужд Компании;
- используемые в качестве материалов при ведении торговой деятельности.

Списание материально-производственных запасов производится по методу средней себестоимости.

Бухгалтерия Общества ведет количественно-суммовой учет материально-производственных запасов в режиме постоянного списания затрат. Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2011 г. № 180н.

Признаки обесценения запасов не выявлены. Основания для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

2. Общие показатели объёмов продаж продукции, товаров, работ, услуг

Порядок признания выручки - на основании первичных документов, признаются в тех же отчётных периодах, в которых они были подписаны.

Выручка от реализации товаров без учёта НДС составила:

2024г. – 3 030 964 тыс. рублей

2025г. – 1 042 737 тыс. рублей

Снижение выручки связано с уменьшением объемов импортной закупки, что обусловлено трудностями при проведении импортных поставок, их оплаты в связи с экономической обстановкой в стране.

Себестоимость продаж составила:

2024г. – 2 511 777 тыс. рублей

2025г. – 839 758 тыс. рублей

Коммерческие расходы составили:

2024г. – 103 266 тыс. рублей

2025г. – 60 034 тыс. рублей

3. Состав прочих доходов и расходов

3.1. Состав прочих доходов (тыс.руб.)

№№ п.п.	Наименование статьи	2024г.	2025г.
1.	Курсовые разницы	-	-
2.	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	-
3.	Резервы по сомнительным долгам	11 931	-
4.	Доходы/расходы по оказанию услуг по аренде/субаренде, доставке	1 020	2 143
5.	Прибыль/убыток по договору ДУ	53 313	150
6.	Реализация основных средств	2 642	36
7.	Прочие	4 051	485
Итого прочие доходы		72 957	2 814

3.2. Состав прочих расходов (тыс.руб.)

№№ п.п.	Наименование статьи	2024г.	2025г.
1.	Курсовые разницы	970	4190
2.	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	9 795	257
3.	Резервы по сомнительным долгам	11 730	1 015
4.	Банковские услуги	6 613	1 118
5.	Прибыль/убыток по договору ДУ	22 517	427
6.	Прочие расходы	3 343	2 182
Итого прочие расходы		54 968	9 189

4. Информация о займах и кредитах

Величины обязательств по займам (кредитам) и сроки их погашения – тыс. руб.

Наименование кредитора/ реквизиты договора займа	Сумма по договору	% ставка	Сумма получено	Дата выдачи	Срок погашения	Валюта кредита	Текущая задолженность (с учётом суммы начисленных %)	
							По состоянию на: 31.12.2024	По состоянию на: 31.12.2025
ДССЛ								
Договор займа № 12/02	30 000	4,25	30 000	12.02.2021	11.02.2025	RUR	27 512	0
Договор займа № 31/05	27 000	4,25	27 000	31.05.2021	29.05.2025	RUR	31 116	0
Договор займа № 19/08	26 000	4,25	26 000	19.08.2021	18.08.2025	RUR	29 653	0
Облачные технологии								
Договор займа № 0104/24	40 000	16,00	40 000	01.04.2024	31.03.2025	RUR	44 791	0
Договор займа №2808/24	40 000	18,00	40 000	28.08.2024	27.08.2025	RUR	42 459	0
ИТОГО:							175 531	0

Займы от ООО «ДССЛ» были выданы на срок 1 год, учтены в составе краткосрочных займов. По вышеуказанным договорам пролонгация осуществлена на срок 1 год 3 раза путем подписания дополнительных соглашений. В 2025 году договорам займа погашены.

5. Информация по дивидендам

В 2024 году Обществом дивиденды не выплачивались.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

6. Расшифровки и пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

6.1. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы состоят в основном из остатка покупных товаров, приобретенных для перепродажи на 31.12.2024г. - 1 027 445 тыс.руб., на 31.12.2025г. 472 868 тыс.руб.

По результатам проведения оценки на обесценение ТМЦ резерв под снижение стоимости ТМЦ не создается.

6.2. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности, в тыс.руб.:

Детализация	2024г.	2025г.
Задолженность поставщиков	662 416	412 243
Задолженность покупателей	580 061	1 398 178
Предоплата в тамож. органы	58 952	400
Прочая дебиторская задолженность	2 658	2 257
ИТОГО:	1 304 087	1 813 078

Резерв по сомнительным долгам составил:

На 31.12.2024г. – 1 015 тыс. руб.;

На 31.12.2025г. – 1 015 тыс. руб.

Основные дебиторы: тыс. руб

Контрагент	Сумма задолженности на 31.12.2025г.
EZVIS LIMITED поставщик	12 941
TRASSIR GLOBAL FZC LLC поставщик	374 547
TRASSIR VIDEO GOZETIM SISTEMLERI URETIM VE TICARET LTD STI поставщик	24 197
ООО «ДССЛ-ПЕРВЫЙ» покупатель	1 253 694
ООО «НПП Трассир» покупатель	143 834

6.3. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности, в тыс.руб.:

Детализация	2024г.	2025г.
Задолженность перед поставщиками	5 533	3 758
Задолженность перед покупателями	105 517	79 365
Задолженность по налогам и взносам	22 648	28 960
Прочая кредиторская задолженность	1 433	54
ИТОГО:	135 131	112 137

Основные кредиторы: тыс. руб.

Контрагент	Сумма задолженности на 31.12.2025г.
ООО "ДССЛ-НЕВА", покупатель	95 238
Pacific Edge Co. LTD поставщик	549
Trassir Technology Shenzhen Co, LTD, поставщик	3 014

7. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1-4.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество применяет с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» методом упрощенной ретроспективы, указанным в п. 49 и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» - перспективно. Корректировка балансовой стоимости основных средств произведена на 01.01.2022 года на нераспределенную прибыль и не отражается сравнительная информация в бухгалтерской (финансовой отчетности) за предыдущие годы.

Принятые упрощения на дату перехода:

- ликвидационная стоимость устанавливается только для категории основных средств - автомобили, остальные группы учета основных средств используются до полного физического и/или морального износа;
- активы, отвечающие признаками ОС и стоимостью менее 20 тыс. руб., учитываются как незначительные ОС, в составе основных средств;
- срок полезного использования активов пересмотрен по всем основным средствам исходя из ожидаемого срока, в течении которого актив будет приносить экономические выгоды;
- балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения стандарта (историческая стоимость) в соответствии с ранее применявшейся

учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения пересмотренного срока полезного использования к ранее установленному сроку полезного использования. Корректировка пересчитанной амортизации на дату перехода относится на нераспределенную прибыль (убыток) на дату перехода.

Согласно ПБУ п. 15 ПБУ 1/2008 Общество отражает результаты изменения учетной политики перспективно и пересчитывает данные бухгалтерской отчетности предыдущих периодов исходя из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности. Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество применяет с 01.01.2022 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Компания приняла решение применять ФСБУ 25 упрощенным способом (п. 50), эффект от первоначального применения стандарта отражен на показатель «нераспределенная прибыль» и не отражается сравнительная информация в бухгалтерской (финансовой отчетности) за предыдущие годы.

Принятые упрощения на дату перехода:

1. для договоров аренды, отвечающим критериям признания актива в форме права пользования, заключенных менее чем на 12 месяцев, с правом дальнейшей пролонгации и без определенного срока действия договора аренды, применяется бухгалтерская оценка по сроку действия договоров, равная 60 месяцам;
2. при признании актива в форме права пользования учитывается оставшийся срок аренды.
3. в отношении портфеля договоров (под портфелем договоров понимается срок действия договора аренды) применяется единая ставка дисконтирования для данного портфеля, сложившаяся на дату начала действия договора аренды;
4. все договоры аренды разделены на следующие категории:
 - 1 Аренда оборудования (технологического)
 - 2 Аренда Оборудования (ИТ)
 - 3 Аренда помещений в МО
 - 4 Аренда Административных помещений
 - 5 Аренда административных помещений коммерческие
 - 6 Аренда складских помещений
 - 7 Аренда помещений в Лаборатории
 - 8 Аренда автомобилей
 - 9 Автомобили лизинг
 - 10 Оборудование (прочее)_лизинг
 - 11 Оборудование (ИТ)_лизинг
 - 12 Оборудование (технологическое)_лизинг
 - 13 Аренда оборудования (прочее)

Общество признает активы в форме права пользования объектами аренды и соответствующие обязательства по аренде по всем договорам, включая субаренду, если:

- компания может временно контролировать используемый актив за переданное вознаграждение;
- стоимость базового актива более 300 000 рублей;
- срок аренды более 12 месяцев.

Объекты активов в форме права пользования подлежат амортизации линейным способом в течении срока договора аренды, начиная с месяца признания.

Если договоры аренды не отвечают критериям признания активов, то такие расходы отражаются в соответствии с условиями, указанными в договоре (в составе расходов финансового года).

Первоначальная оценка обязательства по аренде производится по приведенной стоимости арендных платежей, которые не были осуществлены на дату начала аренды. Ставка дисконтирования на 2025 год устанавливается в размере 25%.

Обязательство по аренде подлежит переоценке в случае изменений условий договора аренды (модификация). Переоценка суммы обязательства по аренде корректируется одновременно с активом в форме права пользования или/и через прочие доходы и расходы. Изменение будущих денежных потоков в следствие модификации, пересчитывается перспективно по ставке, действующей на момент изменений условий договора.

Организация арендует офисно-складские помещения по адресам:

195009, РОССИЯ, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ Г., МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ФИНЛЯНДСКИЙ ОКРУГ ВН.ТЕР.Г., БОБРУЙСКАЯ УЛ., Д. 3, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 4-Н (общая площадь 46,6 кв.м.)

141033, Московская область, г Мытищи, п. Кардо-Лента, ул Южная, стр. 11/4 (общая площадь 80 кв.м.)

195197 г. Санкт-Петербург, Полостровский проспект, д.68, лит.Б, помещ. 22-24 общая площадь 738,52 кв.м

105082, Москва г, Бакунинская ул, дом № 71, этаж 6, комната 3; (общая площадь 16,4 кв.м.);

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В первоначальную стоимость финансовых вложений - ценных бумаг, включаются фактические затраты на их приобретение, включая суммы, причитающиеся к уплате продавцу в соответствии с заключенными договорами, а также иные затраты, непосредственно связанные с их приобретением.

В целях последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость - акции и облигации, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется - акции и облигации, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, долговые ценные бумаги, предоставленные займы и другие.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую дату ежемесячно.

Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой относится на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Права требования, приобретенные в рамках оказания финансовых услуг отражаются по дебету счета 58.05 «Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг» в бухгалтерской отчетности – в составе финансовых в зависимости от сроков погашения. Права требования, приобретенные по иным основаниям, отражаются в составе дебиторской задолженности и учитываются по субсчету 76.09 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Проверка на обесценение финансовых вложений, выполняется при следующих условиях:

В соответствии п.38 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» в случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, организация должна осуществить проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Формирование оценочного резерва под обесценение финансовых вложений является обязательным для организации при наступлении условий, определенных ПБУ 19/02:

- появление признаков банкротства у организации-эмитента ценных бумаг, имеющих в собственности у организации.
- появление у ее должника по договору займа признаков банкротства, либо объявление его банкротом.
- совершение организацией на рынке ценных бумаг значительного количества сделок с аналогичными ценными бумагами по цене существенно ниже их учетной стоимости.

Информация о финансовых вложениях в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

По результатам проведения оценки на обесценение финансовых вложений резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

На 31.12.2025 в составе финансовых вложений организации учтены: денежные средства в размере 2300 тыс руб, переведенные на брокерский счет в АО «ТБанк» по договору об оказании услуг на финансовом рынке № 2S00004513 от 24.05.2024

9. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности

9.1. НМА и НИОКР

В 2024 году у организации нематериальных активов и расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в наличии нет, движения и иного использования не производилось.

В 2025 году тоже.

9.2. Оценочные обязательства

В 2025 году организация признает оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1932				1305
в т.ч. оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков		1933				1305

Информация о наличии и изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице 8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

9.3. Обеспечения обязательств

В 2025 году организация не получала и не выдавала обеспечения обязательств.

9.4. Государственная помощь

В 2025 году организация не получала государственную помощь.

10. Расчеты по налогу на прибыль

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».

Прибыль по бухгалтерскому учету в соответствии с данными бухгалтерского учета составила за 2024 год составила 415 921 тыс. руб., за 2025 год составила 142 945 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2024 год составила 424 481 тыс. руб., за 2025 год составила 412 502 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 94 335 тыс. руб., за 2025 год составила 31 260 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2024 году составил – 8 885 тыс. руб., в 2025 году составил 1 475 тыс. руб.

Состав ОНА:	2024г.	2025г.
Расходы будущих периодов	1 787	150
Арендные обязательства	500	532
Резервы сомнительных долгов		61
Итого:	2 287	743

Состав ОНО:	2024г.	2025г.
Доходы будущих периодов	3 132	219
Основные средства	521	453
Финансовые вложения	44	
Проценты по обязательствам	14	19
Итого:	3 711	692

В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.25 г. на 5 % произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств. Оборот отражен в составе финансового результата в сумме 285 тыс. руб. в 2024 г.

Условный расход по налогу на прибыль отражается свернуто.

11. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2024 году, составил 339 031 тыс. руб., в 2025 году составил 89 тыс. руб.

12. Информация о непрерывности деятельности

У Общества отсутствуют сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации.

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 2 настоящих пояснений);
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло (раздел 6 настоящих пояснений)
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности.

При оценке обесценения активов, а также при формировании отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подтверждена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

По итогам 2025года произошло снижение выручки по сравнению с 2024г, что обусловлено уменьшением объемов импортных закупок, сложностями при проведении импортных поставок, их оплаты в связи с общей экономической обстановкой в стране. Но руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся

экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

14. Судебные разбирательства

В 2024 году у организации не было судебных разбирательств. Условные обязательства, условные активы, в том числе по судебным делам, в отчетном периоде, на отчетную дату отсутствуют.

В 2025 году у организации не было судебных разбирательств. Условные обязательства, условные активы, в том числе по судебным делам, в отчетном периоде, на отчетную дату отсутствуют.

15. События после отчетной даты

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись.

Решения о ликвидации Общества года не принимались.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
30.03.2026г

_____ Олейник И.В.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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

	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	195	(170)	-	(195)	178	(8)	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	196	(79)	328	-	-	(364)	-	-	-	-	525	(443)
	За 2024 г.	733	(638)	579	(1 115)	924	(365)	-	-	-	-	196	(79)

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	1 929	2 352	12 055
в том числе:			
Здания	1 730	1 965	10 304
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	107	182
Другие виды основных средств	199	280	923
Сооружения	-	-	622
Земельные участки	-	-	24
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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)

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	За 2025 г.	-	-	15 775	-	-	(15 775)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	27 241	(24 941)	-	-	-	-	27 241	(24 941)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	27 241	(24 941)	-	-	-	-	27 241	(24 941)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	1 028 594	-	286 116	(841 843)	-	-	X	X	472 868	-
	3а 2024 г.	1 637 344	-	1 905 275	(2 514 025)	-	-	X	X	1 028 594	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	154	(154)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	378	(378)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	3а 2025 г.	1 028 594	-	285 962	(841 689)	-	-	-	-	472 868	-
	3а 2024 г.	1 637 308	-	1 904 897	(2 513 610)	-	-	-	-	1 028 594	-
Товары и готовая продукция отгруженные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	37	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	1 149	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	1 149	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	312 605	55 564	-	(253 982)	-	-	114 187
	За 2024 г.	706 383	225 653	-	(619 430)	-	-	312 605
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 533	3 209	-	(4 984)	-	-	3 758
	За 2024 г.	188 001	4 915	-	(187 383)	-	-	5 533
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	106 948	24 667	-	(52 250)	-	-	79 365
	За 2024 г.	421 174	106 948	-	(421 174)	-	-	106 948
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	48	-	-	-	-	50
	За 2024 г.	69	-	-	(67)	-	-	2
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.	1 944	1 324	-	(1 218)	-	-	2 050

	За 2024 г.	9 198	1 878	-	(9 132)	-	-	1 944
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	156 000	-	-	(156 000)	-	-	-
	За 2024 г.	76 000	80 000	-	-	-	-	156 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	19 531	-	-	(19 531)	-	-	-
	За 2024 г.	9 051	10 480	-	-	-	-	19 531
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	20 938	-	-	(19 969)	-	-	969
	За 2024 г.	-	20 938	-	-	-	-	20 938
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	954	26 312	-	-	-	-	27 266
	За 2024 г.	460	494	-	-	-	-	954
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	755	-	-	(30)	-	-	725
	За 2024 г.	2 430	-	-	(1 675)	-	-	755
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	312 605	55 564	-	(253 982)	-	X	114 187
	За 2024 г.	706 383	225 653	-	(619 430)	-	X	312 605

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 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.	1 932	3 442	3 750	318	1 305
	За 2024 г.	2 272	3 830	4 080	89	1 932
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 932	3 352	3 660	318	1 305
	За 2024 г.	2 272	3 830	4 080	89	1 932
Резерв годовых премий	За 2025 г.	-	90	90	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 085	1 899
Затраты на оплату труда	34 822	41 934
Отчисления на социальные нужды	10 322	11 976
Амортизация	7 284	11 145
Прочие затраты	5 521	36 312
Итого по элементам	839 758	2 511 777
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	899 792	2 615 042

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 085	1 899
Затраты на оплату труда	34 822	41 934
Отчисления на социальные нужды	10 322	11 976
Амортизация	7 284	11 145
Прочие затраты	5 521	36 312
Фактическая себестоимость проданных товаров	839 758	2 511 777
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	899 792	2 615 042