

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый Дом Стальбизнес"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "ТД СТАЛЬБИЗНЕС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «ООО "ТД СТАЛЬБИЗНЕС"».

Юридический адрес 675028, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Пионерская, д. 154, помещ. 413

Дата государственной регистрации – 28.02.2017.

Единственный участник общества – Гребенщиков Алексей Алексеевич доля участия — 100 процентов.

Уставный капитал составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.31)

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета. Организация составляет бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету, так как имеет право применять упрощенный бухучет:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02).
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008).
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02),
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.1. Основные средства

Согласно п.5,13,32 и 35 ФСБУ 6/2020:

- Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами за период, в котором они понесены.

- После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

- Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

- Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

2.2. Финансовые вложения краткосрочные и долгосрочные

- Организация принимает к бухгалтерскому учету активы в качестве финансовых вложений, способных приносить экономические выгоды (доходы) в будущем, при наличии надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование прав у организации на финансовые вложения, а также, переход к организации финансовых рисков.

- Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений (ценные бумаги, доли в уставном капитале, выданные займы, депозиты и т.п.) Учет ведется в разрезе каждого эмитента, организаций, участником которых является Организация, организациям-заемщикам, договорам.

- При выбытии финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списываются по первоначальной стоимости каждой единицы.

- Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

- Решение об отнесении соответствующих финансовых вложений к краткосрочным или долгосрочным принимается руководителем организации на основании намерения получать доходы по финансовым вложениям более или менее года.

2.3. Материально-производственные запасы

Согласно п. 6,9,11,13,17,21,22 ФСБУ 5/2019

- В себестоимость приобретенных запасов включаются уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий.

- Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

- При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

- Поступление и списание товаров отражаются на счете 41. К бухгалтерскому учету их принимают по фактической себестоимости, которая включает все затраты, связанные с покупкой продажей (доставку и аналогичные платежи).

-Запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути оцениваются в бухгалтерском учете в сумме, предусмотренной в договоре, с последующим определением их фактической себестоимости.

2.4. Учет займов и кредитов

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

-Организация учитывает заемные средства, согласно Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

-Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

-Причитающиеся проценты по выданным займам в бухгалтерском учете относятся к прочим доходам и включаются в финансовый результат предприятия.

-Проценты по полученным кредитам и займам включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу/кредитору, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредитного договора).

2.5. Доходы

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Выручка от реализации товаров признается по мере отгрузки товара покупателям и предъявления им расчетных документов которая определяется в соответствии с принципом начисления и отражается в отчетности за вычетом НДС.

Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

2.6. Расходы

Бухгалтерский учет расходов осуществляется в соответствии ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются с кредита счетов 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активах в отчетном периоде предоставлена в Пояснении 3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде предоставлена в Пояснении 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.3. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений в отчетном периоде предоставлена в Пояснении 5 бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде предоставлена в Пояснении 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в номинальной оценке исходя из сумм, которые ожидаются к получению. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.6. Капитал

Величина уставного капитала соответствует сумме, установленной в Уставе Общества.

3.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в номинальной оценке исходя из сумм, которые ожидаются к получению. Величина кредиторской задолженности контрагентам (поставщики, покупатели) определяется исходя из цен, установленных договором, с учётом условий оплаты, установленных договором.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснении 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3.8. Выручка от продаж

| Выручка, тыс.руб. | 2025 | 2024 |
|--------------------|---------|---------|
| Реализация товаров | 203 118 | 208 877 |

3.9. Прямые и управленческие расходы

Информация о прямых и управленческих расходах в отчетном периоде представлена в Пояснении 10 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.10. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

4. События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности, прочая информация о деятельности общества

Организацией в 2025 году не проводились исправления существенных ошибок прошлых лет, пересмотр финансовой (бухгалтерской) отчетности не производилась.

Сложная экономическая обстановка, увеличение налоговой нагрузки оказали влияние на финансово-экономическое состояние организации в результате чего по окончании отчетного периода произошло сокращение выручки на 5 759 тыс.руб.

Организация не является участником судебных разбирательств, возникающих в ходе обычной хозяйственной жизни. В отчетном периоде к организации не предъявлялись претензии или иски.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не планируется.

Генеральный директор _____ Гребенщиков Алексей Алексеевич

31 марта 2026 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 в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего в том числе: | 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 | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано (первоначальная стоимость) | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 4 155 | (585) | - | - | (594) | - | - | - | - | - | 4 155 | (1 178) |
| | За 2024 г. | 1 275 | (334) | 2 880 | - | (251) | - | - | - | - | - | 4 155 | (585) |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 1 275 | (516) | - | - | (182) | - | - | - | - | - | 1 275 | (698) |
| | За 2024 г. | 1 275 | (334) | - | - | (182) | - | - | - | - | - | 1 275 | (516) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 2 880 | (69) | - | - | (411) | - | - | - | - | - | 2 880 | (480) |
| | За 2024 г. | - | - | 2 880 | - | (69) | - | - | - | - | - | 2 880 | (69) |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | 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) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 8 446 | (704) | 8 446 | - | 8 446 | (1 548) |
| | За 2024 г. | - | - | 8 446 | - | 8 446 | (704) |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 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 стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв на 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Паи | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| За 2024 г. | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акции | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вклады по договору простого товарищества | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 1 100 | - | 236 150 | (231 650) | - | - | - | 5 600 | - | - |
| | За 2024 г. | 3 300 | - | 146 800 | (149 000) | - | - | - | 1 100 | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | За 2025 г. | 1 100 | - | 236 150 | (231 650) | - | - | - | 5 600 | - | - |
| | За 2024 г. | 3 300 | - | 146 800 | (149 000) | - | - | - | 1 100 | - | - |
| Депозитные счета (в валюте) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 1 100 | - | 236 150 | (231 650) | - | - | - | 5 600 | - | - |
| | За 2024 г. | 3 300 | - | 146 800 | (149 000) | - | - | - | 1 100 | - | - |

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 | | | затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|----------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | резерв под обесценение | | 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. | 47 414 | - | 150 200 | - | (149 385) | - | X | - | 48 229 | - | |
| | За 2024 г. | 37 083 | - | 170 143 | - | (159 811) | - | X | - | 47 414 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 4 | - | 1 629 | - | (1 614) | - | - | 28 | 47 | - | |
| | За 2024 г. | 15 | - | 1 348 | - | (1 375) | - | - | 15 | 4 | - | |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары | За 2025 г. | 47 319 | - | 146 935 | - | (146 517) | - | - | (28) | 47 709 | - | |
| | За 2024 г. | 37 021 | - | 168 188 | - | (157 885) | - | - | (15) | 47 319 | - | |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | 91 | - | 1 636 | - | (1 254) | - | - | - | 473 | - | |
| | За 2024 г. | 47 | - | 597 | - | (552) | - | - | - | 91 | - | |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | | | | | На конец периода | | |
|--------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|---|
| | | На начало года | | поступило | | погашено | списано | | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | | на расходы | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 2 936 6 315 | - | 3 956 2 418 | - | (2 161) (5 797) | - | - | - | - | 4 731 2 936 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 141 4 939 | - | 1 132 1 120 | - | (1 063) (4 918) | - | - | - | - | 1 210 1 141 | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 1 247 758 | - | 1 085 1 013 | - | (1 083) (523) | - | - | - | - | 1 249 1 247 | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 267 | - | 1 460 267 | - | - | - | - | - | - | 1 727 267 | - | - | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | 6 | - | - | - | - | - | - | 6 | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 130 | - | - | - | (130) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - | - | 255 | - | - | - | - | - | - | 255 | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 267 | - | 5 | - | - | - | - | - | - | 271 | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 263 | - | 4 | - | - | - | - | - | - | 267 | - | - | - |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | | На конец периода |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|-----------|----------------------|-----------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | списано | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 11 622 - | - 11 622 | - - | (4 063) - | - - | - - | 7 560 11 622 | |
| 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. | 6 987 - | - - | - - | (1 745) - | - - | - - | 5 242 6 987 | |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. За 2024 г. | 4 635 - | 6 987 - | - - | (2 317) - | - - | - - | 2 318 4 635 | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | - - | 4 635 - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| 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. За 2024 г. | 6 483 12 778 | 3 228 5 488 | - 1 | (5 392) (11 784) | - - | - - | 4 319 6 483 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 4 756 1 908 | 476 4 355 | - 1 | (4 287) (1 507) | - - | - - | 945 4 756 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 1 398 9 293 | 964 1 098 | - - | (1 029) (8 993) | - - | - - | 1 333 1 398 | |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты | 148 109 | 159 259 |
| Затраты на оплату труда | 18 061 | 14 865 |
| Отчисления на социальные нужды | 3 467 | 2 665 |
| Амортизация | 1 438 | 955 |
| Прочие затраты | 8 558 | 8 394 |
| Итого по элементам | 179 634 | 186 138 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (382) | (44) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 179 252 | 186 094 |