

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 ООО «Айсин»

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности – производство автомобилей специального назначения (код ОКВЭД2 29.10.5).

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета:

Учет основных средств и нематериальных активов.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", 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. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот

- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

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).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п. 13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14 отражаются в соответствии с п. 53 ФСБУ 14 и п. 25.1 ФСБУ 26.

Учет аренды.

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Запасы.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Доходы, расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Расчеты по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендациями Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности", Р-109/2019 - КпР "Регистр учета временных разниц", организация не ведет учет постоянных разниц. При этом раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, ограничивается расчетом, приведенным в Приложении к ПБУ 18.

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		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	15 547	(4 807)	5 151	(351)	56	(2 913)	-	-	-	-	-	26 955	(13 483)
	3а 2024 г.	12 184	(3 564)	3 363	-	-	(1 242)	-	-	-	-	-	15 547	(4 807)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	132	(20)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	132	(39)
	3а 2024 г.	132	(2)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	132	(20)
Сооружения	3а 2025 г.	353	(35)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	353	(85)
	3а 2024 г.	208	-	145	-	-	(35)	-	-	-	-	-	353	(35)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	13 064	(3 848)	1 863	(351)	56	(2 398)	-	-	-	-	-	21 185	(12 009)
	3а 2024 г.	10 077	(2 971)	2 987	-	-	(877)	-	-	-	-	-	13 064	(3 848)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 502	(760)	3 288	-	-	(322)	-	-	-	-	-	4 790	(1 082)
	3а 2024 г.	1 502	(548)	-	-	-	(212)	-	-	-	-	-	1 502	(760)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	265	(133)	-	-	-	(88)	-	-	-	-	-	265	(221)
	3а 2024 г.	265	(44)	-	-	-	(88)	-	-	-	-	-	265	(133)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	230	(11)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	230	(47)
	3а 2024 г.	-	-	230	-	-	(11)	-	-	-	-	-	230	(11)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	6 609	(4 491)	-	-	-	(1 328)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 609	(2 288)	-	-	-	(2 203)	-	-	-	6 609	(4 491)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	6 609	(4 491)	-	-	-	(1 328)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 609	(2 288)	-	-	-	(2 203)	-	-	-	6 609	(4 491)

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	13 472	12 858	12 940
в том числе:			
Здания	92	111	130
Сооружения	268	318	208
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 176	11 334	11 427
Транспортные средства	3 708	742	954
Производственный и хозяйственный инвентарь	44	133	221
Другие виды основных средств	183	219	-
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 - всего	3а 2025 г.	1 451	-	729	-	(1 880)	(224)	76	-
	3а 2024 г.	1 510	-	3 435	-	(604)	(2 890)	1 451	-
в том числе:	3а 2025 г.	203	-	200	-	(403)	-	-	-
	3а 2024 г.	145	-	819	-	(145)	(617)	203	-
Материалы	3а 2025 г.	-	-	96	-	(96)	-	-	-
	3а 2024 г.	116	-	64	-	-	(181)	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	1 248	-	432	-	(1 381)	(224)	76	-
	3а 2024 г.	1 248	-	2 045	-	(216)	(1 829)	1 248	-
Удаленная номенклатура	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	119	-	-	(119)	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	243	-	(243)	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 639	-	-	(1 639)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	459	-	-	(459)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	297	-	-	(297)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос с комплектующими DM1/300	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс AD-R 30320	3а 2025 г.	-	-	1 342	-	-	(1 342)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочный стол 2950*1450*100 12мм	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	243	-	-	(243)	-	-
Разматыватель, 8т РУС-8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	216	-	-	(216)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 000	(14 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 000	(14 000)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	58 700	(58 700)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	58 700	(58 700)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	72 700	(72 700)	-	-	-	-	-	-

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.	153 424	-	489 713	(514 190)	-	-	X	X	128 946	-
	3а 2024 г.	99 642	-	848 979	(795 197)	-	-	X	X	153 424	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	131 968	-	130 600	(30 062)	-	-	(116 734)	-	115 773	-
	3а 2024 г.	75 271	-	337 411	(27 269)	-	-	(253 445)	-	131 968	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	8 689	-	173 948	(173 675)	-	-	(1 959)	-	7 002	-
	3а 2024 г.	3 072	-	277 558	(270 967)	-	-	(974)	-	8 689	-
Товары	3а 2025 г.	1 470	-	3	(537)	-	-	27	-	962	-
	3а 2024 г.	4 780	-	8 686	(26 621)	-	-	14 625	-	1 470	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	26	-	-	(9)	-	-	-	-	17	-
	3а 2024 г.	176	-	144	(294)	-	-	-	-	26	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	11 271	-	185 162	(309 907)	-	-	118 666	-	5 193	-
	3а 2024 г.	16 342	-	225 180	(470 045)	-	-	239 794	-	11 271	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	56 948	-	68 116	-	(52 485)	-	-	-	72 579	-
	3а 2024 г.	175 607	-	32 374	-	(151 033)	-	-	-	56 948	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	19 603	-	25 759	-	(18 752)	-	-	-	26 611	-
	3а 2024 г.	32 299	-	18 153	-	(30 848)	-	-	-	19 603	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	34 991	-	36 465	-	(33 670)	-	-	-	37 785	-
	3а 2024 г.	129 229	-	11 915	-	(106 153)	-	-	-	34 991	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	49	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	86	-	5	-	(42)	-	-	-	49	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 282	-	2 643	-	(1)	-	-	-	4 925	-
	3а 2024 г.	7	-	2 282	-	(7)	-	-	-	2 282	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	3 164	-	-	-	-	-	3 164	-
	3а 2024 г.	13 703	-	-	-	(13 703)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	6	-	36	-	-	-	-	-	42	-
	3а 2024 г.	244	-	2	-	(240)	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3	-	11	-	-	-	-	-	14	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	9	-	4	-	(9)	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	2	-	9	-	(2)	-	-	-	9	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	5	-	33	-	(5)	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	38	-	5	-	(38)	-	-	-	5	-
Итого	3а 2025 г.	56 948	-	68 116	-	(52 485)	-	-	X	72 579	-
	3а 2024 г.	175 607	-	32 374	-	(151 033)	-	-	X	56 948	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	69 069	69 069	57 048	57 048	166 913	166 913
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 283	31 283	22 057	22 057	37 684	37 684
Расчеты с покупателями и заказчиками	37 785	37 785	34 991	34 991	129 229	129 229

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 205	-	-	(1 205)	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 205	-	-	(1 205)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	36 047	11 825	-	(33 044)	-	-	14 828
	3а 2024 г.	136 720	35 151	-	(135 824)	-	-	36 047
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11 306	1 104	-	(8 420)	-	-	3 990
	3а 2024 г.	93 586	14 929	-	(97 209)	-	-	11 306
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	14 282	6 635	-	(15 885)	-	-	5 032
	3а 2024 г.	17 005	15 337	-	(18 060)	-	-	14 282
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	39	4 082	-	(27)	-	-	4 093
	3а 2024 г.	-	39	-	-	-	-	39
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 657	-	-	(1 657)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 793	-	-	(1 136)	-	-	1 657
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	8	1	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	7 068	7	-	(7 067)	-	-	8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 822	-	-	(2 482)	-	-	1 340
	3а 2024 г.	14 371	-	-	(10 549)	-	-	3 822
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	4 000	-	-	-	-	4 000
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	917	-	-	(572)	-	-	345
	3а 2024 г.	84	832	-	-	-	-	917
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	15	3	-	-	-	-	19
	3а 2024 г.	1 810	5	-	(1 800)	-	-	15
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	3а 2024 г.	3	1	-	(3)	-	-	1
Итого	3а 2025 г.	36 047	11 825	-	(33 044)	-	X	14 828
	3а 2024 г.	137 925	35 151	-	(137 029)	-	X	36 047

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	11 729	30 628	115 323
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 009	11 306	93 586
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 720	19 323	21 738

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	238 407	432 280
Затраты на оплату труда	39 479	48 162
Отчисления на социальные нужды	8 978	9 748
Амортизация	4 241	3 445
Прочие затраты	30 014	48 926
Итого по элементам	321 118	542 562
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(123 508)	(175 723)
Итого расходы по обычным видам деятельности	197 610	366 839

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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