

Общество с ограниченной ответственностью

«ИМПУЛЬС»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 ГОД

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИМПУЛЬС»

Сокращенное наименование ООО «ИМПУЛЬС»,

ИНН/КПП3801138616/380801001.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 06.05.2016 г., за основным государственным регистрационным номером 1163850069525

Форма собственности: частная

Адрес места регистрации: 664003, Иркутская обл., г Иркутск, ул. Киевская, д. 7.

ООО «Импульс» не имеет филиалов и представительств.

Основными видами деятельности согласно Общества являются:

- 46.71 «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами»

Лицензии: лицензируемые виды деятельности отсутствуют

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила на 31.12.2025г. -5 человек.

Директор Общества – Каранин Максим Алексеевич.

Бухгалтерский учет в ООО «ИМПУЛЬС» ведется лично директором.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С «Предприятие».

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Состав участников Общества на 31 декабря 2025 г.: Каранин Максим Алексеевич доля 100 %.

2. Основные положения учетной политики:

Организация применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н. В отчетном периоде объекты отсутствовали.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика на 2025 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2025 год, утверждена приказом директора Общества от 28 декабря 2023 г. № 10.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Нематериальные активы

В соответствии с Приказом об учетной политике № 10 от 28 декабря 2023 г. был установлен стоимостной лимит для НМА в организации – 100 000 рублей, то есть организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб. Таким образом, НМА Товарный знак «ИМПУЛЬС» не отвечает требованиям лимита, так как его первоначальная стоимость составляла 55 тыс. рублей.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Переклассификация внеоборотных активов в долгосрочные активы к продаже за отчетный период отсутствует.

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. Движение и наличие представлено в Табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Материально-производственные запасы не передавались в залог третьим лицам. Признаки обесценения запасов не выявлены.

Аренда

По договору аренды нежилого помещения Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются, объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Предмет аренды — нежилое помещение для размещения офиса, расположенное по адресу: г Иркутск, ул. Киевская, д. 7.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. В целях определения чистой инвестиции в аренду по договорам лизинга, справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Договора, по которым, признано права пользования активом, отражено по справедливой стоимости предмета аренды на дату перехода на ФСБУ 25/2018. Справедливая стоимость предмета аренды для целей перехода на ФСБУ 25/2018 определяется как приведенная стоимость будущих арендных платежей.

В 2025 году продолжали действовать договора лизинга, заключенные в предыдущие годы, а также были оформлены новые на приобретения транспортных средств.

Порядок признания доходов/расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получением прочих доходов.

Расходами на продажу признаются расходы:

расходы, связанные с приобретением товаров и иных материально-производственных запасов;

расходы для выполнения работ и оказания услуг;

затраты на оплату труда;

отчисления на социальные нужды;

амортизация;

аренда;

услуги по доставке товаров до покупателя;

прочие затраты.

Затраты, связанные с управлением и организацией производства в целом, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с последующим отнесением на счет 90 «Расходы на продажу».

Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов: программные продукты, лицензии, сертификация, страхование, оплата отпускных и другие.

Расходы будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока, превышающего 12 месяцев с отчетной даты, отражены в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных активов по статье «Прочие внеоборотные активы».

Анализ финансовых показателей и положения:

Финансовое положение Организации стабильное. Повышение выручки обусловлено колебаниями цен, а также небольшим увеличением продаж. При этом повышение себестоимости, коммерческих расходов по сравнению в предыдущем периоде, связано с теми же факторами.

Финансовый результат деятельности положительный.

На основании решения, нераспределенную прибыль оставить в распоряжении Общества, направить на его развитие. Резервные фонды не создавать.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества.

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

Пояснения к отдельным статьям отчетности представлены в табличной части:

- Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.

- Движение основных средств (ввод/выбытие) и НМА.

- Информация о финансовых вложениях.

- Данные о запасах.

- Оценочные обязательства (резервы по отпускам и т.д.).

Дополнительная информация

Организация формирует оценочные обязательства в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Организация создает Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в 2026 году. Фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно для каждого работника Общества как производное от суммы долей отпуска в месяц и фактически начисленной оплаты труда за месяц (с учетом страховых взносов).

Организация создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете согласно п. 70 Приказа Минфина №34н от 29.07.1998 года.

Резерв по сомнительным долгам создается ежемесячно по сомнительной дебиторской задолженности за продукцию, товары, работы и услуги на основе данных ежемесячного анализа возмещаемой дебиторской задолженности.

В балансе сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом суммы резерва. Для отражения резерва в бухгалтерском учете Общества используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Связанными сторонами ООО «ИМПУЛЬС» является ООО «ВОСТСИБЛЕС» - учредитель и директор Каранин М.А.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2025 году составили:

Виды выплат	Сумма (тыс. руб.)
оплата труда за отчетный период	2 003
начисленные на оплату труда налоги и взносы	605

Долгосрочные выплаты не производились.

Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами», которая составляет 100 % выручки. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

В 2025 году организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют результаты исследований и разработок (НИОКР).

Организация не ведет деятельности за пределами РФ.

В 2025 году организация не имела научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, договоры строительного подряда не заключались.

Поисковых затрат, признаваемых внеоборотными активами, а также поисковых затрат, признаваемых расходами по обычным видам деятельности в 2025 году организация не имела.

В 2025 году не выявлены ошибки прошлых периодов, требующие внесения корректировок.

В 2025 году общество не осуществляло совместную деятельность.

В 2025 году Общество не проводило реорганизацию.

В 2026 году организация не планирует прекращать деятельность.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Существенных событий, которые могут повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности организации не происходило.

Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако ввиду неопределенности и продолжительностью событий, связанных с санкциями и ограничениями, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Информация об аудитор:

Аудиторская организация: ООО "ПРЕМИУМ-АУДИТ" ИНН 3808176593 ОГРН 1083808005412 член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество», ОРНЗ 12006076353.

Директор _____

«31» марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	70 696	(21 470)	-	-	-	(13 191)	-	-	-	-	-	108 813	(44 801)
	3а 2024 г.	39 417	(16 064)	38 644	(7 364)	3 119	(8 526)	-	-	-	-	-	70 696	(21 470)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	155	(132)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	155	(155)
	3а 2024 г.	493	(480)	155	(493)	493	(145)	-	-	-	-	-	155	(132)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	768	(390)	-	-	-	(193)	-	-	-	-	-	768	(583)
	3а 2024 г.	463	(316)	385	(79)	79	(153)	-	-	-	-	-	768	(390)
Транспортные средства	3а 2025 г.	69 772	(20 949)	-	-	-	(12 973)	-	-	-	-	-	107 890	(44 062)
	3а 2024 г.	38 461	(15 267)	38 103	(6 792)	2 547	(8 228)	-	-	-	-	-	69 772	(20 949)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	112 438	(44 339)	17 264	-	-	(42 036)	-	-	91 585	(76 235)	
	3а 2024 г.	34 723	(3 453)	77 716	-	-	(40 886)	-	-	112 438	(44 339)	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	106 245	(41 377)	16 575	-	-	(38 702)	-	-	84 702	(69 940)	
	3а 2024 г.	34 723	(3 453)	71 522	-	-	(37 924)	-	-	106 245	(41 377)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	6 193	(2 962)	689	-	-	(3 334)	-	-	6 883	(6 296)	
	3а 2024 г.	-	-	6 193	-	-	(2 962)	-	-	6 193	(2 962)	

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	79 362	117 325	54 622
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	24	13
Офисное оборудование	185	378	146
Транспортные средства	78 591	113 691	54 463
Другие виды основных средств	587	3 231	-
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	-	17 041	8 029
в том числе:			
Транспортные средства	-	17 041	8 029

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	366 050	(366 050)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	92 000	(92 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	366 050	(366 050)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	92 000	(92 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	366 050	(366 050)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	92 000	(92 000)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	306 653	-	3 361 052	(3 439 055)	-	-	X	X	228 650	-
	За 2024 г.	200 913	-	2 970 967	(2 865 226)	-	-	X	X	306 653	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	105	-	8 588	(6 516)	-	-	5	-	2 182	-
	За 2024 г.	108	-	6 728	(6 731)	-	-	-	-	105	-
Товары	За 2025 г.	296 138	-	3 297 641	(3 375 623)	-	-	(5)	-	218 152	-
	За 2024 г.	199 212	-	2 911 999	(2 815 073)	-	-	-	-	296 138	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	10 410	-	54 823	(56 916)	-	-	-	-	8 316	-
	За 2024 г.	1 592	-	52 240	(43 422)	-	-	-	-	10 410	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	358 333	(8 927)	788 414	1 527	(338 429)	-	(114 710)	-	809 844	(84 589)
	За 2024 г.	422 782	(26 340)	357 322	3 726	(425 497)	-	(76 955)	-	358 333	(8 927)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	320 459	-	535 421	-	(304 705)	-	-	-	551 175	-
	За 2024 г.	354 359	-	320 459	-	(354 359)	-	-	-	320 459	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 211	(8 927)	241 633	-	(28 211)	-	(114 710)	-	241 633	(84 589)
	За 2024 г.	46 870	(26 340)	32 774	-	(51 433)	-	(76 944)	-	28 211	(8 927)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	78	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 205	-	(589)	1 527	(4 763)	-	-	-	3 379	-
	За 2024 г.	5 239	-	1 750	3 726	(3 510)	-	(11)	-	7 205	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	9 051	-	-	-	-	-	9 051	-
	За 2024 г.	47	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	80	-	1 241	-	-	-	-	-	1 321	-
	За 2024 г.	15 417	-	-	-	(15 337)	-	-	-	80	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 890	-	-	-	(262)	-	-	-	1 628	-
	За 2024 г.	41	-	1 851	-	(1)	-	-	-	1 890	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	488	-	1 656	-	(488)	-	-	-	1 656	-
	За 2024 г.	730	-	488	-	(730)	-	-	-	488	-
Итого	За 2025 г.	358 333	(8 927)	788 414	1 527	(338 429)	-	(114 710)	X	809 844	(84 589)
	За 2024 г.	422 782	(26 340)	357 322	3 726	(425 497)	-	(76 955)	X	358 333	(8 927)

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	820 693	736 103	407 127	398 200	468 419	442 078
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	649 016	649 016	383 484	383 484	424 483	424 483
Расчеты с покупателями и заказчиками	171 506	86 916	22 638	13 711	43 858	17 518
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	171	171	1 006	1 006	-	-

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	78	78
---	---	---	---	---	----	----

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.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-
	За 2024 г.	125 300	-	-	(25 300)	-	-	100 000
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	43 160	-	-	-	-	(43 160)	-
	За 2024 г.	13 673	46 444	-	(16 957)	-	-	43 160
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-
	За 2024 г.	100 000	-	-	-	-	-	100 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	25 300	-	-	(25 300)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	341 643	375 263	-	(70 921)	-	43 160	689 145
	За 2024 г.	255 781	194 453	-	(108 591)	-	-	341 643
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33 242	20 453	-	(5 059)	-	-	48 636
	За 2024 г.	43 535	11 496	-	(21 789)	-	-	33 242
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	55 311	17 319	-	(54 286)	-	-	18 344
	За 2024 г.	15 703	54 255	-	(14 647)	-	-	55 311
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 032	1 980	-	(640)	-	-	19 372
	За 2024 г.	67 772	-	-	(49 740)	-	-	18 032
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	94 821	58 399	-	-	-	-	153 220
	За 2024 г.	99 130	-	-	(4 309)	-	-	94 821
Расчеты по аренде	За 2025 г.	43 010	15 157	-	(3 029)	-	43 160	98 298
	За 2024 г.	-	53 929	-	(10 919)	-	-	43 010
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	89 000	261 956	-	-	-	-	350 956
	За 2024 г.	49 989	39 011	-	-	-	-	89 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	626	-	-	(626)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 835	-	-	(1 696)	-	-	138
	За 2024 г.	8 277	84	-	(6 527)	-	-	1 835
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 284	-	-	(6 194)	-	-	90
	За 2024 г.	108	6 176	-	-	-	-	6 284
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	95	-	-	(3)	-	-	91
	За 2024 г.	79	16	-	-	-	-	95
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	47	-	-	(34)	-	-	13
Итого	За 2025 г.	441 643	375 263	-	(170 921)	-	X	689 145

За 2024 г.	381 081	194 453	-	(133 891)	-	X	441 643
------------	---------	---------	---	-----------	---	---	---------

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	68 901	76 584	55 126
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48 576	33 178	43 475
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 616	43 406	11 651
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 710	-	-

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.	1 789	523	246	-	2 066
	За 2024 г.	1 512	478	201	-	1 789
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 789	523	246	-	2 066
	За 2024 г.	1 512	478	201	-	1 789

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	13 031	7 160	2 179
в том числе:			
Прочее	8 179	3 179	2 179
Банк	4 852	3 981	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 382 127	2 821 804
Затраты на оплату труда	4 291	3 970
Отчисления на социальные нужды	1 292	1 203
Амортизация	55 227	49 412
Прочие затраты	167 721	168 754
Итого по элементам	3 610 658	3 045 143
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2 094	(8 818)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 612 751	3 036 326