

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ССТинвест» за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ССТинвест» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет деятельность по ОКВЭД 70.10 Деятельность головных офисов, 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», ФСБУ 25/2023 «Инвентаризация».

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, поэтому сравнительные данные за 2023 и 2024 гг. не корректировались.

2.3. Учёт и оценка основных средств

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Основные средства стоимостью менее 100 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов, целях обеспечения сохранности таких активов в производстве в течение их эксплуатации вести их учет на забалансовом счете.

2.4. Учёт и оценка нематериальных активов

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2023, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 10 тыс. руб.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Все группы НМА амортизируются линейным способом. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

2.5. Запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

2.6. Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

2.7. Расходы

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

Управленческие (общехозяйственные) расходы полностью признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде и списываются в полном размере ежемесячно на результат финансово-хозяйственной деятельности Общества (на счет «Продажи»).

2.8. Оценочные обязательства

Общество создает следующие оценочное обязательство:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности;
- по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создается по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска всех работников по состоянию на отчетную дату и среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом страховых взносов). Резерв в части расходов по обязательным платежам по страховым взносам по работникам, по которым можно предположить, что их совокупный доход превысит предельную базу для начисления соответствующих платежей начисляется в уменьшенном размере в соответствии со шкалой регрессии страховых взносов.

2.9. Денежные средства и эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников».

2.10. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создается по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

2.11. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации. Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.12. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю,

устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на дату составления годовой бухгалтерской отчетности (в руб.):

Руб.

Валюта	На 31.12.23 г.	На 31.12.24 г.	На 31.12.25 г.
Евро	99,1919	106,1028	92,0938
Индийских рупий	10 INR = 10,7735	10 INR = 11,8797	100 INR = 86,9737

2.13. Расчеты по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль на основании данных бухгалтерского учета, которая соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (строка 180 листа 02).

В бухгалтерском балансе отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

В 2025 году применялась ставка налога на прибыль в размере 25%, в 2024 году – 20%.

2.14. В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Организация общество с ограниченной ответственностью "ССТинвест"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная	накоплен-ные аморти-зация и	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная	накоплен-ные аморти-зация и
					перво-	накоплен-ные			перво-	накоп-	перво-начальная	накоплен-		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20 25 г. ²	3 193	(518)	-	(354)	354	(281)	(-)	-	-	-	-	2 839	(445)
	за _____ 20 24 г. ³	32 091	(30 347)	3 628	(32 526)	30 349	(520)	(-)	-	-	-	-	3 193	(518)
в том числе: <i>Товарные знаки</i>	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	4 122	(2 719)	789	(4 911)	3 023	(304)	(-)	-	-	-	-	-	(-)
<i>Видеоролики/видео программы</i>	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	5 396	(5 055)	-	(5 396)	5 107	(52)	(-)	-	-	-	-	-	(-)
<i>Программа для ЭВМ</i>	за _____ 20 25 г. ²	2 839	(164)	-	(-)	-	(281)	(-)	-	-	-	-	2 839	(445)
	за _____ 20 24 г. ³	62	(62)	2 839	(62)	62	(164)	(-)	-	-	-	-	2 839	(164)
<i>Сайты</i>	за _____ 20 25 г. ²	354	(354)	-	(354)	354	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	22 511	(22 511)	-	(22 157)	22 157	(-)	(-)	-	-	-	-	354	(354)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная	накоплен-ные аморти-зация и	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная	накоплен-ные аморти-зация и
					перво-	накоплен-ные			перво-	накоплен-	перво-начальная	накоплен-		
Нематериальные активы, созданные организацией -	за _____													
	20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____													
20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 394	2 675	1 744
в том числе:			
<i>Программа для ЭВМ</i>	2 394	2 675	-
Неамортизируемые нематериальные активы -	-	-	-
в том числе:	-	-	-

3.4. 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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г. ²	8 346	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	1 049	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	7 297	-	1 070	-	(7 579)	(788)	-	-
Товарные знаки	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	2 840	-	(-)	(2 840)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Программы	за _____ 20 25 г. ²	1 049	-	1 607	-	(2 656)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	1 049	-	-	-	(-)	(-)	1 049	-
Сайты,Рекламные ролики	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная	накоплен-ные аморти-зация и	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-		перво-начальная	накоплен-ные амортиза-
					перво-	накоплен-ные			перво-	накоплен-	перво-начальная	накоплен-		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) -	за _____ 20 25 г. ²	1 559 485	(284 094)	42 235	(1 347)	1 056	(43 833)	-	-	(-)	-	-	1 600 373	(326 871)
	за _____ 20 24 г. ³	1 560 126	(248 241)	8 052	(8 693)	6 684	(42 537)	-	-	(-)	-	-	1 559 485	(284 094)
в том числе: здания	за _____ 20 25 г. ²	1 449 608	(231 810)	12 174	()		(35 733)			()			1 461 782	(267 543)
	за _____ 20 24 г. ³	1 449 227	(196 625)	381	()		(35 185)			()			1 449 608	(231 810)
Земельные участки и объекты природопольз	за _____ 20 25 г. ²	19 013	(-)		()		()			()			19 013	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	19 013	()		()		()			()			19 013	(-)
Транспортны е средства	за _____ 20 25 г. ²	5 471	(4 396)	2 726	()		(839)			()			8 197	(5 235)
	за _____ 20 24 г. ³	13 933	(9 392)		(8 462)	6 472	(1 476)			()			5 471	(4 396)
Другие виды ОС	за _____ 20 25 г. ²	85 393	(47 888)	27 335	(1 347)	1 056	(7 261)			()			111 381	(54 093)

	за _____ 20 24 г. ³	77 953	(42 224)	7 671	(231)	212	(5 876)			()			85 393	(47 888)
Учено в составе доходных вложений в	за _____ 20 25 г. ²	1 559 485	(284 094)	42 235	(1 347)	1 056	(43 833)	-	-	-	-	-	1 600 373	(326 871)
	за _____ 20 24 г. ³	1 560 126	(248 241)	8 052	(8 693)	6 684	(42 537)	-	-	-	-	-	1 559 485	(284 094)

с. 8

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза-ция	обесцене-ние	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние			фактическая (переоцененная) стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
Права пользования активами - всего	за _____ 20 25 г. ²	32 049	(3 656)	3 390	(2 402)	203	(6 133)				33 037	(9 586)
	за _____ 20 24 г. ³	2 803	(1 884)	29 246	()		(1 772)				32 049	(3 656)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	213	(187)		()		()				213	(187)
Нежилые помещения	за _____ 20 24 г. ³	213	(158)		()		(29)				213	(187)
	за _____ 20 25 г. ²	4 992	(2 530)	3 390	(2 402)	203	(673)				5 980	(3 000)
Оборудовани е	за _____ 20 24 г. ³	2 590	(1 726)	2 402	()		(804)				4 992	(2 530)
	за _____ 20 25 г. ²	26 844	(939)		()		(5 460)				26 844	(6 399)
Транспорт	за _____ 20 24 г. ³		()	26 844	()		(939)				26 844	(939)

с. 9

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа) здания	-	-	-
машины и оборудование для выполнения работ	-	-	-
легковые транспортные средства	-	-	-
оргтехника	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

<i>предоставленные другим организациям</i>	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	за _____										
	20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочные финансовые вложения всего	за _____										
	20 25 г. ²	6 418	-	-	(5 417)	-	-	(-)	-	1 001	(-)
	за _____										
	20 24 г. ³	24 313	-	-	(17 895)	-	-	(-)	-	6 418	(-)
<i>займы организациям/деп озиты</i>	за _____										
	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	за _____										
	20 24 г. ³	17 895	-	-	(17 895)	-	-	(-)	-	-	(-)
<i>займы сотрудникам</i>	за _____										
	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	за _____										
	20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
<i>Приобретенные права требования</i>	за _____										
	20 25 г. ²	6 418	-	-	(5 417)	-	-	(-)	-	1 001	(-)
	за _____										
	20 24 г. ³	6 418	-	-	(-)	-	-	(-)	-	6 418	(-)
Финансовых вложений - итога	за _____										
	20 25 г. ²	246 825	-	-	(5 417)	-	-	(-)	-	241 408	(-)
	за _____										
	20 24 г. ³	207 979	-	61 557	(22 711)	-	-	(-)	-	246 825	(-)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

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 <u>20 25</u> г. ²	16 337	(-)	368 956	(365 296)	-	(-)	(X)	X	19 997	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	10 027	(-)	320 244	(313 934)	-	(-)	(X)	X	16 337	(-)
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	за <u>20 25</u> г. ²	7 342	(-)	22 712	(23 835)	-	(-)	(5 362)	-	6 219	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	10 027	(-)	33 313	(35 998)	-	(-)	12 036	-	7 342	(-)
<i>товары</i>	за <u>20 25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
<i>готовая продукция</i>	за <u>20 25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
<i>затраты в незавершенном производстве(включая полуфабрикаты)</i>	за <u>20 25</u> г. ²	8 995	(-)	346 244	(341 461)	-	(-)	(-)	-	13 778	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	-	(-)	286 931	(277 936)	-	(-)	(-)	-	8 995	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
сырье и материалы	-	-	-
товары	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			

Расчеты с подотчены ми лицам	за _____ 20 25 г. ²	187	(-)	6	-	(-)	(188)	(-)	(-)	-	15	20	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	383	(-)	12 509	-	(-)	(12 705)	(-)	(-)	-	-	187	(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с прочими кредиторами и и	за _____ 20 25 г. ²	70 536	(46 660)	3 285	128	(-)	(1 819)	(-)	(-)	-	-	72 130	(46 660)
	за _____ 20 24 г. ³	55 174	(46 660)	-	117 372	(-)	(102 010)	(-)	(-)	-	-	70 536	(46 660)
Расходы будущих периодов	за _____ 20 25 г. ²	10 271	(-)	-	-	(-)	(1 565)	(-)	(-)	-	-	8 706	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	8 636	(-)	9 061	-	(-)	(7 426)	(-)	(-)	-	-	10 271	(-)
Итого	за _____ 20 25 г. ²	193 308	(46 660)	48 893	128	(-)	(53 457)	(-)	(-)	-	X	188 923	(46 660)
	за _____ 20 24 г. ³	164 748	(57 603)	1 017 352	117 372	(-)	(1 106 164)	(-)	(-)	10 943	X	193 308	(46 660)

с. 17

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	46 660	-	46 660	-	62 829	5 226
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	-	-	-	-	16 169	5 226
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет	46 660	-	46 660	-	46 660	-

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 _____							
	20 25 г. ²	139 761	-	-	(-)	(-)	(32 283)	107 478
	за _____							
в том числе:	20 24 г. ³	225 695	126 440	-	(212 374)	(-)	(-)	139 761
	за _____							
	20 25 г. ²	139 761	-	-	(-)	(-)	(32 283)	107 478
Кредиты банков, займы (счет 67)	за _____							
	20 24 г. ³	225 695	126 440	-	(212 374)	(-)	(-)	139 761
	за _____							
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за _____							
	20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочные обязательства - всего	за _____							
	20 25 г. ²	339 157	63 917	34 629	(125 169)	(264)	32 320	344 590
	за _____							
в том числе:	20 24 г. ³	243 150	1 781 546	39 777	(1 725 316)	(-)	-	339 157
	за _____							
	20 25 г. ²	29 806	3 436	290	(22 416)	(207)	-	10 909
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за _____							
	20 24 г. ³	22 462	180 363	559	(173 578)	(-)	-	29 806
	за _____							
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам)	20 25 г. ²	113 190	56 949	-	(429)	(5)	-	169 705
	за _____							
	20 24 г. ³	76 866	743 657	-	(707 333)	(-)	-	113 190
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за _____							
	20 25 г. ²	71 501	962	-	(26 970)	(-)	-	45 493
	за _____							
по страховым взносам (счет 69)	20 24 г. ³	61 137	499 515	-	(489 151)	(-)	-	71 501
	за _____							
	20 25 г. ²	3 887	64	-	(139)	(-)	37	3 849
перед персоналом (счета 70)	за _____							
	20 24 г. ³	13 138	1 713	-	(10 964)	(-)	-	3 887
	за _____							
перед персоналом (счета 70)	20 25 г. ²	7 235	2 499	-	(-)	(-)	-	9 734
	за _____							
	20 24 г. ³	9 469	253 567	-	(255 801)	(-)	-	7 235

<i>перед учредителями по выплате дивидендов (счет 75, субсчет учета расчетов по выплате)</i>	за _____							
	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____							
<i>Расчеты с прочими кредиторами и дебиторами</i>	20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____							
	20 25 г. ²	13 898	-	-	(13 489)	(52)	-	357
<i>Расчеты с подотченными лицам</i>	за _____							
	20 24 г. ³	1 059	66 423	-	(53 584)	(-)	-	13 898
	за _____							
<i>Расчеты с персоналом по прочим операциям</i>	20 25 г. ²	108	7	-	(107)	(-)	16	24
	за _____							
	20 24 г. ³	33	4 025	-	(3 950)	(-)	-	108
<i>Проценты по займам и кредитам (счета 66, 67)</i>	за _____							
	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____							
<i>по кредитам и займам (счета 66, 67)</i>	20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____							
	20 25 г. ²	67 249	-	34 339	(29 336)	(-)	-	72 252
<i>по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)</i>	за _____							
	20 24 г. ³	58 986	-	39 218	(30 955)	(-)	-	67 249
	за _____							
<i>Итого</i>	20 25 г. ²	32 283	-	-	(32 283)	(-)	32 283	32 283
	за _____							
	20 24 г. ³	-	32 283	-	(-)	(-)	-	32 283
<i>Итого</i>	за _____							
	20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____							
<i>Итого</i>	20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____							
	20 25 г. ²	478 918	63 917	34 629	(125 169)	(264)	X	452 068
<i>Итого</i>	за _____							
	20 24 г. ³	468 845	1 907 986	39 777	(1 937 690)	(-)	X	478 918
	за _____							

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе:			
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	-	-	-
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	-	-	-
перед персоналом (счет 70)	-	-	-

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 _____ 20 25 г. ²	19 489	25 057	(27 358)	(234)	16 954
	за _____ 20 24 г. ³	15 056	23 877	(19 354)	(90)	19 489
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
по гарантийному обслуживанию	за _____ 20 25 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
по оплате отпусков и вознаграждений	за _____ 20 25 г. ²	19 489	25 057	(27 358)	(234)	16 954
	за _____ 20 24 г. ³	15 056	23 877	(19 354)	(90)	19 489

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
банковская гарантия	-	-	-
залог в силу закона	-	-	-
Выданные - всего	5 428 592	4 630 263	4 109 440
в том числе:			
залог в силу закона	-	-	-
залог по договору	1 112 787	915 120	1 063 634
поручительство	4 315 805	3 715 143	3 045 806

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	11 860	21 736
Затраты на оплату труда	274 165	256 502
Отчисления на социальные нужды	51 130	45 262
Амортизация	50 246	44 828
Прочие затраты:	159 655	141 761
<i>поставщики</i>	119 693	101 845
<i>налоги(земельный, транспортный, имущество)</i>	28 388	28 925
<i>расчеты с подотчетниками и сотрудниками</i>	11 574	10 991
Итого по элементам	547 056	510 089
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 935)	(8 995)
Итого расходы по обычным видам деятельности	543 121	501 094

с. 20

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование текущих расходов	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " марта 20 26 г.