

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СОВРЕМЕННЫЕ ДОРОЖНЫЕ МАТЕРИАЛЫ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Современные дорожные материалы», подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Современные дорожные материалы», сокращенно ООО «СДМ».

Адрес местонахождения: 620026, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Тверитина, дом 34, помещение 12.

Дата государственной регистрации: 30.01.2014 года.

ОГРН 1146679001160.

ИНН/КПП 6679044626/668501001.

Основной вид деятельности Общества: 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 10 000 рублей, сформирован с момента регистрации и полностью внесен учредителем.

Единственным учредителем Общества является Павлушина Оксана Владимировна ИНН 666200463001 с долей 100% с 11.01.2023 года.

Учредитель является бенефициарным владельцем Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества с 05.10.2022 года: управляющий ИП Викулова Ирина Алексеевна ИНН 662900155735 на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «СДМ» от 26.09.2022г. № 2У-22.

Главный бухгалтер Чебыкина Наталия Борисовна.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025г. – 21 человек.

Сведения об обособленных подразделениях Общества: 620142, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Цвиллинга, дом 7а, офис 9 (КПП 667145001). Обособленное подразделение не является филиалом, представительством, не выделено на отдельный баланс, не имеет расчетного счета, не наделено полномочиями начислять и выплачивать вознаграждения за оплату труда в пользу сотрудников, перечислять в бюджет и фонды налоги, сборы и страховые взносы.

Прочие филиалы и представительства отсутствуют.

Согласно сведениям из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства Общество с 10.08.2019 года является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

В 2025 году Обществом применялась общая система налогообложения.

Показатели данной бухгалтерской отчетности подготовлены на основе исторической и первоначальной стоимости в тыс. руб.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не имелось.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с: Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; ПБУ «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н; ФСБУ «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н; Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н; и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Изменений в учетную политику в 2025 году не вносилось.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности по упрощенным формам.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3.1. Учет основных средств.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.

В отношении активов, имеющих стоимость ниже лимита, ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования устанавливается для каждого объекта основных средств как период, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды (в месяцах) в соответствии с приказом руководителя при принятии объекта к учету.

После признания в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом согласно п. 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в расходы по мере выполнения ремонтных работ.

3.2. Учет нематериальных активов.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

3.3. Учет материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления.

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

МПЗ, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. Затраты, которые должны включаться в стоимость таких МПЗ, признаются расходами периода, в котором были понесены.

3.4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности.

Ввиду того, что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (пункт 11 ФСБУ 25/2018).

3.5. Учет займов и кредитов.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерском балансе с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

3.6. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы и расходы Общества, кроме доходов и расходов от основного вида деятельности, отражены в составе прочих доходов и расходов. Отражение в отчетности прочих доходов и расходов показывается развернуто.

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи», за исключением расходов по доставке товара от поставщиков до складов Общества и которые ежемесячно распределяются на остаток нереализованного товара.

3.7. Налог на прибыль, оценочные обязательства.

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

4. Раскрытие информации.

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 отсутствовали неамортизируемые нематериальные активы. По строке 1170 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость нематериальных активов. Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в таблицах 3.1, 3.5 пояснений.

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 отсутствовали неамортизируемые основные средства, земельные участки и недвижимое имущество. По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств. Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 4.1 пояснений.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений раскрыта в таблице 4.5 пояснений.

Вложения в инвестиционную недвижимость на 31.12.2024 и 31.12.2025 отсутствовали.

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в таблице 5.1 пояснений, в бухгалтерском балансе отражена по строке 1240.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 6.1 пояснений. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 7.1 пояснений, в бухгалтерском балансе отражена по строке 1240.

Основными дебиторами являются крупные строительно-дорожные компании, аэропорты – постоянные партнеры. Просроченная задолженность составляет 9 141 тыс. руб., по ней создан резерв по сомнительным долгам. Ведется претензионная работа.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, в том числе по полученным кредитам и займам раскрыта в таблице 8.1 пояснений. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Долгосрочные займы получены на пополнение оборотных средств. Все условия по договорам займа соблюдаются, просрочек нет.

Выручка от основного вида деятельности Общества за отчетный период составила 505 444 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года на 26 883 тыс. рублей. Снижение показателя связано с увеличением цен на продукцию и снижением покупательского спроса, а также со снижением уровня платежеспособности покупателей.

Информация о составе расходов по основному виду деятельности в разрезе элементов затрат раскрыта в таблице 10 пояснений.

По итогам деятельности за 2025 год стоимость чистых активов 34 350 тыс. руб., за 2024 год стоимость чистых активов 18 593 тыс. руб. Стоимость чистых активов за 2025 и 2024 годы превышают величину уставного капитала, который на отчетные даты составлял 10 тыс. руб.

5. Информация по сегментам.

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

6. Другие сведения.

В ходе инвентаризации на 31.12.2025 основных средств, нематериальных активов, МПЗ, дебиторской и кредиторской задолженности, проведенной 25.12.2025, недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

По состоянию на 31.12.2025 дочерних и зависимых обществ нет.

К связанным сторонам Общества относятся его участники и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения управляющему в соответствии с условиями договора управления. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций.

Вознаграждения основному управленческому персоналу начисляются в рамках трудовых договоров, согласно штатному расписанию и внутренних нормативных актов. Страховые взносы начисляются согласно законодательству.

В 2025 году выплата дивидендов не производилась, прибыль прошлых лет не распределялась.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не выдавало обеспечения под собственные обязательства, не выдавало поручительства по обязательствам третьих лиц и не получало обеспечений по обязательствам третьих лиц. Имущества, полученного в залог нет.

В 2025 году не заключались договоры доверительного управления имуществом, в совместной деятельности не участвовали, государственную помощь не получали, не прекращало какой-либо деятельности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий в 2025 году не было.

Событий после отчетной даты и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности Общества не было.

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

7. Непрерывность деятельности.

Общество не имеет никаких планов или намерений прекращения, либо существенного сокращения деятельности.

Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

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. 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.

Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода					
	Период	На начало года	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переоцененная накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 165	-	-	-	(1 388)	-	-	4 165	(1 582)
в том числе:	За 2024 г.	2 750	4 165	(2 750)	818	(937)	-	-	4 165	(193)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 165	-	-	-	(1 388)	-	-	4 165	(1 582)
Транспортные средства	За 2024 г.	-	4 165	-	-	(193)	-	-	4 165	(193)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	(2 750)	818	(743)	-	-	-	-
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода					
	Период	На начало года	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	переоцененная накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	2 583	-	2 583	-	2 676	-
в том числе:						
Офисное оборудование	2 583	-	2 583	-	2 676	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые заклассифицированы 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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период				На конец периода	
	Период	На начало года	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение
Капитальные вложения на	За 2025 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
принятые к учету в качестве основных средств	-	-	-	-	-	-
фактические затраты	-	-	-	-	-	-
накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		На начало года		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		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 176	-	-	(5 170)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	5 276	-	-	(100)	-	-	-	-	5 176	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	176	-	-	(170)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	276	-	-	(100)	-	-	-	-	176	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-
Итого	За 2025 г.	5 176	-	-	(5 170)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	5 276	-	-	(100)	-	-	-	-	5 176	-

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	фактическая себестоимость		резерв под обесценение	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.	35 718	-	356 401		(370 873)	-	-	X	X	21 246	-	
	За 2024 г.	37 874	-	376 592		(378 748)	-	-	X	X	35 718	-	
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	912		(909)	-	-	-	-	3	-	
	За 2024 г.	156	-	1 491		(1 647)	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	32 993	-	346 755		(360 438)	-	-	-	-	19 310	-	
	За 2024 г.	34 020	-	363 669		(364 696)	-	-	-	-	32 993	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	2 725	-	8 734		(9 526)	-	-	-	-	1 933	-	
	За 2024 г.	3 698	-	11 432		(12 405)	-	-	-	-	2 725	-	

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода						
		На начало года		поступило				списано					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	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	28 928 45 300	(6 676) (3 176)	14 672 8 163	4 237 4 360	(9 502) (28 895)	(2 465) (3 500)	-	-	-	-	-	-	-	38 335 28 928	(9 141) (6 676)	-	
в том числе:																		
Расчеты с поставщиками по авансам выданным	За 2025 г. За 2024 г.	6 942 9 233	-	-	-	(3 744) (3 834)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 198 6 942	-	-	-
Расчеты с покупателями	За 2025 г. За 2024 г.	11 523 21 208	(6 676) (3 176)	13 964 4 973	-	(4 388) (14 658)	(2 465) (3 500)	-	-	-	-	-	-	-	21 099 11 523	(9 141) (6 676)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	8 342 13 844	-	676 445	4 237 4 360	(411) (10 307)	-	-	-	-	-	-	-	-	12 844 8 342	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	919 943	-	-	-	(324) (24)	-	-	-	-	-	-	-	-	595 919	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	1 202	-	1 202	-	(635)	-	-	-	-	-	-	-	-	567	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	28 928 45 300	(6 676) (3 176)	14 672 8 163	4 237 4 360	(9 502) (28 895)	(2 465) (3 500)	-	-	-	-	-	-	X X	38 335 28 928	(9 141) (6 676)	-	-

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	9 141	9 141	6 676	6 676	3 176	3 176
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	9 141	9 141	6 676	6 676	3 176	3 176

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)					
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	23 086 11 949	- 21 086	- (18 086) (9 949)	- (9 949) (18 086)	- (3) (4)	5 000 23 086	
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- 9 949	- -	- -	- (9 949) (18 086)	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2024 г.	2 000	21 086	-	-	-	5 000	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	29 809 79 470	18 299 24 865	- -	(21 168) (74 522)	(3) (4)	26 937 29 809	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками	За 2025 г. За 2024 г.	18 817 59 576	16 802 18 276	- -	(18 816) (59 034)	- (1)	16 803 18 817	
Расчеты с покупателями по авансам полученным	За 2025 г. За 2024 г.	1 774 15 127	917 1 476	- -	(1 520) (15 426)	(3) (3)	1 168 1 774	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	3 463 3 146	30 337	- -	(337) (20)	- -	3 156 3 463	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	1 160 76	504 1 126	- -	(42) (1)	- -	1 664 1 160	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 -	- 1	- -	- -	- -	- 1	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	3 967 945	- 3 022	- -	(80) -	- -	3 887 3 967	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	414 -	- 414	- -	(414) -	- -	- 414	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	213 -	46 213	- -	- -	- -	259 213	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	52 895 91 419	18 299 45 951	- -	(39 254) (84 471)	(3) (4)	31 937 52 895	

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	361 343	364 906
Затраты на оплату труда	11 873	12 009
Отчисления на социальные нужды	3 099	2 673
Амортизация	1 412	949
Прочие затраты	96 815	124 322
Итого по элементам	474 542	504 859
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	792	973
Итого расходы по обычным видам деятельности	475 334	505 832