Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год общества с ограниченной ответственностью “АС-Техника”

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью “АС-Техника”.

Краткое наименование: ООО “АС-Техника”.

Юридический адрес: 456316, Челябинская область, г. Миасс, ул. Романенко д. 4 кв. 118

Фактическое местонахождения:456306, Челябинская обл, г.о. Миасский, г Миасс, ул. Готвальда, 1/1Б

Дата создания: 16.08.2022

ИНН 7415110797, КПП 741501001

ОГРН 1227400030417

Уставный капитал 100 000 руб.

Единственный участник Свиридов Артем Юрьевич.

Бенефициарным владельцем является участник общества.

В соответствии с Уставом исполнительным единоличным органом Общества является директор Свиридов Артем Юрьевич.

Филиалов, представительств, дочерних и зависимых обществ нет.

Среднесписочная численность работников в 2025 году 4 чел.

Основным обычным видом деятельности в 2025 году является “Торговля прочими транспортными средствами” ОКВЭД 45.19

Инвентаризация товарно-материальных ценностей была проведена по состоянию на 30.12.2025 года. Инвентаризация всех остальных активов и обязательств проведена по состоянию на 01.12.2025 года.

Излишки и недостачи по результатам инвентаризации не выявлены.

2. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества является управленческий персонал Общества (директор, главный бухгалтер). В 2025 году начислены и выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в общей сумме 4 528 тыс.руб. (оплата труда, оплата очередного отпуска). Начисленные от суммы вознаграждения налоги и страховые взносы в полном объеме уплачены в бюджет.

3. Основные элементы учетной политики

3.1 Общие положения

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, отступлений и нарушений правил ведения допущено не было.

В течение 2025 года не было выявлено существенных ошибок, которые могли бы повлиять на пересчет результатов отчетности за 2023 и 2024 год. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют. Существенных изменений в учетных процессах в 2025 году не произошло.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Общество состоит в реестре МСП.

В бухгалтерской отчетности Общества раскрывается существенная информация. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не выполняет НИОКР, не является участником договоров о совместной деятельности, не осуществляет поисковые затраты.

Признание доходов производится методом начисления.

Коммерческие и управленческие расходы признаются расходами периода и списываются ежемесячно на финансовый результат.

Все расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Общество не создает и не отражает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

3.1 Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 “Основные средства” и ФСБУ 26/2020 “Капительные вложения”.

Установлен лимит стоимости для отдельных объектов основных средств 100 000 руб. Объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью ниже лимита отражаются в составе материально-производственных запасов на счете 10 “Материалы”.

Первоначальная стоимость основных средств определяется в суммах без учета НДС, уплаченных и (или) подлежащих уплате поставщику (подрядчику, продавцу) при осуществлении капитальных вложений, с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот; при полной или частичной оплате неденежными средствами – исходя из балансовой стоимости передаваемых в оплату активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг. Дополнительные затраты в связи с приобретением ОС увеличивают первоначальную стоимость основных средств.

Первоначальная стоимость объектов основных средств увеличивается на расходы по работам, связанным с их достройкой, дооборудованием, реконструкцией, модернизацией и техническим перевооружением, оформление которых производится на основании объектов и смет в порядке, установленном для работ по капитальному строительству.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, с учетом намерений руководства в отношении использования данного актива.

Начисление амортизации основных средств по всем объектам, подлежащим амортизации, производится линейным способом пропорционально сроку полезного использования. Не подлежат амортизации основные средства, потребительские свойства которых в течение времени не изменяются, в частности, земельные участки в случае их приобретения. На 31.12.2025 неамортизируемых объектов нет.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, прекращается с первого числе месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

Способ начисления амортизации, сроки полезного использования, и ликвидационная стоимость проверяются комиссионно в конце каждого года и, если условия использования ОС изменились, пересматриваются (п. п. 16, 17 ,37 ФСБУ 6/2020). Если ликвидационная стоимость не может быть надежно определена, или ее сумма несущественная, то допускается не пересматривать такую ликвидационную стоимость. Если балансовая стоимость объекта достигла ликвидационной стоимости, то амортизация не начисляется.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Затраты на ремонт включаются в себестоимость отчетного периода.

3.2 Учет аренды

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 “Бухгалтерский учет аренды”.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления аренды, рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. (п. 11 ФСБУ 25/2018), при одновременном выполнении следующих условий: договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, предмет аренды не предполагается сдавать в субаренду. Такая аренда квалифицируется как операционная, расходы/доходы признаются равномерно, в соответствии со сроком действия договора, и квалифицируются по обычным видам деятельности (п. 42 ФСБУ 25/2018).

При квалификации аренды как неоперационной, например, по договорам лизинга, Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. ППА отражается на субсчете 01.03 “Арендованное имущество”.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В налоговом учете по договорам неоперационной аренды арендные платежи включаются в расходы полностью, а амортизация не начисляется.

3.3 Учет запасов

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 “Запасы”.

Запасы учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение.

Приобретение запасов осуществляется без использования счетов 15 “Заготовление и приобретение материальных ценностей” и 16 “ Отклонение в стоимости материальных ценностей”, учетные цены не применяются.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Общество осуществляет проверку запасов на обесценение. В 2024 году не выявлены запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, соответственно, резерв под обесценение не создавался.

3.4 Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 “Нематериальные активы”.

В отчетном периоде и в предыдущих отчетных периодах операций по приобретению и созданию НМА не было.

3.5 Расчеты по налогу на прибыль

Общество при применении ПБУ 18/02 использует балансовый метод расчета налога на прибыль.

4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Выручка в 2025 году составила 233 140 тыс.руб.

Прочие доходы составили 252 тыс.руб.

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12.2025	31.12.2024
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,0131	0,0006
Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	2,74	2,49
Рентабельность продаж,%	-13,16	1,75
Чистые активы (тыс.руб.)	46 530	72 301

По итогам 2025 года получены убытки в связи с резким снижением выручки, связанным со снижением спроса на всем рынке спецтехники РФ. При этом в 2024 году была приобретена и изготовлена техника на склад, но в 2025 году в связи со снижением спроса рыночная цена на спецтехнику, грузовые автомобили резко снизилась. А в связи с необходимостью гасить кредит и кредиторскую задолженность (по наступившим срокам погашения) ООО “АС-Техника” было вынуждено продавать технику и грузовой транспорт со склада ниже цены закупки.

5. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не имеет намерений по прекращению деятельности Общества.

6. События после отчетной даты

В период с 31.12.2025 (отчетная дата) по 31.03.2025 (дата подписания отчетности) существенные события после отчетной даты не выявлены.

Директор ООО “АС-Техника” Свиридов А.Ю.

31.03.2026

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 008	(2 739)	110	-	-	(3 951)	-	-	-	-	-	18 617	(10 469)
	За 2024 г.	2 606	(177)	200	-	-	(1 610)	-	-	-	-	-	6 008	(2 739)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	897	(194)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	897	(274)
	За 2024 г.	897	(26)	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	897	(194)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 131	(391)	110	-	-	(387)	-	-	-	-	-	1 241	(778)
	За 2024 г.	931	(67)	200	-	-	(325)	-	-	-	-	-	1 131	(391)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 980	(2 154)	-	-	-	(3 484)	-	-	-	-	-	16 479	(9 416)
	За 2024 г.	778	(84)	-	-	-	(1 118)	-	-	-	-	-	3 980	(2 154)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	22 649	(7 953)	-	-	-	(5 153)	-	-	-	10 150	(9 327)
	За 2024 г.	13 352	(3 522)	12 499	-	-	(5 383)	-	-	-	22 649	(7 953)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	22 649	(7 953)	-	-	-	(5 153)	-	-	-	10 150	(9 327)
	За 2024 г.	13 352	(3 522)	12 499	-	-	(5 383)	-	-	-	22 649	(7 953)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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.
Амортизируемые основные средства - всего	8 971	17 965	12 259
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	623	703	871
Офисное оборудование	463	740	864
Транспортные средства	7 886	16 522	10 524
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	7 063	-	-

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	За 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 699	-	-	(12 699)	-	-

в том числе: ОС	За 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	За 2024 г.	-	-	200	-	-	(200)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 499	-	-	(12 499)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	45 682	-	200 874	(239 098)	-	-	X / X	7 458	-
	За 2024 г.	53 472	-	960 571	(968 361)	-	-	X / X	45 682	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	17 511	-	72 978	(1 585)	-	-	(88 127) / -	777	-
	За 2024 г.	23 416	-	171 930	(2 661)	-	-	(175 174) / -	17 511	-
Готовая продукция	За 2025 г.	19 671	-	1 566	(102 543)	-	-	87 987 / -	6 681	-
	За 2024 г.	-	-	4 482	(201 843)	-	-	217 032 / -	19 671	-
Товары	За 2025 г.	8 500	-	110 596	(121 736)	-	-	2 640 / -	-	-
	За 2024 г.	29 043	-	753 206	(759 960)	-	-	(13 789) / -	8 500	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	15 734	(13 236)	-	-	(2 498) / -	-	-
	За 2024 г.	1 013	-	30 953	(3 897)	-	-	(28 069) / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	56 752	-	12 703	-	(26 317)	-	-	-	43 138	-
	За 2024 г.	61 353	-	44 665	-	(49 266)	-	-	-	56 752	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 172	-	5 040	-	(4 821)	-	-	-	5 391	-
	За 2024 г.	48 582	-	4 955	-	(48 365)	-	-	-	5 172	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 226	-	5 060	-	(21 225)	-	-	-	5 061	-
	За 2024 г.	902	-	21 225	-	(901)	-	-	-	21 226	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29 724	-	2 797	-	-	-	-	-	32 521	-
	За 2024 г.	11 853	-	17 871	-	-	-	-	-	29 724	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	96	-	22	-	(96)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	-	-	96	-	-	-	-	-	96	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	359	-	(359)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	359	-	-	-	-	-	359	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	28	-	-	-	-	-	44	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	131	-	143	-	(131)	-	-	-	143	-	-
	За 2024 г.	-	-	131	-	-	-	-	-	131	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	56 752	-	12 703	-	(26 317)	-	-	X	43 138	-	-
	За 2024 г.	61 353	-	44 665	-	(49 266)	-	-	X	56 752	-	-

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	295	295	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	295	295	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 061	-	-	(5 061)	-	-	-
	За 2024 г.	5 942	1 822	-	(2 702)	-	-	5 061
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41 209	10 925	-	(33 558)	-	-	18 576
	За 2024 г.	58 953	28 964	-	(46 708)	-	-	41 209
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 564	1 748	-	(2 563)	-	-	1 749
	За 2024 г.	555	2 590	-	(581)	-	-	2 564
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 221	4 208	-	(22 179)	-	-	6 250
	За 2024 г.	21 478	24 221	-	(21 478)	-	-	24 221
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	82	-	-	(82)	-	-	-
	За 2024 г.	-	82	-	-	-	-	82
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	5 359	4 641	-	-	-	-	10 000
	За 2024 г.	25 775	-	-	(20 416)	-	-	5 359
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	67	-	-	(45)	-	-	22
	За 2024 г.	4 042	34	-	(4 009)	-	-	67
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 365	-	-	(8 223)	-	-	142
	За 2024 г.	6 535	1 830	-	-	-	-	8 365
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	311	-	-	-	-	311
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	246	-	-	(161)	-	-	85
	За 2024 г.	445	-	-	(199)	-	-	246
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	305	-	-	(305)	-	-	-
	За 2024 г.	119	207	-	(21)	-	-	305
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	17	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	41 209	10 925	-	(33 558)	-	X	18 576
	За 2024 г.	58 953	28 964	-	(46 708)	-	X	41 209

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	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	7 063	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	221 768	961 173
Затраты на оплату труда	9 581	29 239
Отчисления на социальные нужды	1 823	4 690
Амортизация	9 104	6 993
Прочие затраты	19 966	34 136
Итого по элементам	262 241	1 036 231
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 508	(19 671)
Итого расходы по обычным видам деятельности	263 749	1 016 560