

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 год ООО "ДИЭЛКОМ-ЭК" (ИНН 7806552930)**

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Основные виды деятельности	2
3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	2
II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	3
4. Основа составления.....	3
5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
6. Основные средства	3
7. Учет аренды	5
8. Запасы	5
9. Дебиторская задолженность	6
10. Заемные средства	6
11. Признание доходов	6
12. Признание расходов.....	7
13. Активы и обязательства в иностранной валюте	7
14. Изменения в учетной политике	7
15. Корректировка данных предшествующего отчетного периода	7
16. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.....	8
17. Финансовые вложения.....	8
18. Оценочные обязательства	8
III. Раскрытие существенных показателей	8
19. Запасы	8
20. Дебиторская задолженность	8
21. Кредиторская задолженность	8
22. Основные средства	9
23. Финансовые вложения.....	9
24. Прочие доходы и расходы.....	9
25. Дивиденды.....	9
26. Непрерывность и риски хозяйственной деятельности.....	10
27. События после отчетной даты.....	10

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ДИЭЛКОМ-ЭК» (ООО "ДИЭЛКОМ-ЭК") (далее по тексту Общество) создано «28» ноября 2018 года. Общество зарегистрировано по адресу 195196, Город Санкт-Петербург, ул. Таллинская, дом 7, литера О, помещение 4-Н, офис 403-6, комната 117

Единственным участником Общества является:

- физическое лицо гражданин РФ Шаин Олег Валентинович (является конечным бенефициарным владельцем) с долей участия 100%;

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества – прочая оптовая торговля. В рамках указанного вида деятельности Общество специализируется на торговле электронными компонентами, а именно: микросхемы, резисторы, конденсаторы, диоды, разъемы и иные товары указанной группы.

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Шаин Олег Валентинович

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

4. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ООО «ДИЭЛКОМ-ЭК» на 2025 год, утвержденного приказом ООО «ДИЭЛКОМ-ЭК» от 28 декабря 2024 года № 1-25/УП.

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по заемным средствам, относятся к оборотным активам и краткосрочным обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация внеоборотных активов и долгосрочных обязательств в оборотные и краткосрочные (либо в текущую часть долгосрочных) соответственно по состоянию на конец отчетного периода.

6. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного

приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются транспортные средства (исключая велосипеды, велосмобили).

Стоимость малоценных объектов основных средств – не более 100 000 рублей (включительно) за единицу – по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением стоимости малоценных объектов на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

При установлении срока полезного использования объекта основных средств Общество ориентируется на сроки полезного использования, утверждённые Постановлением Правительства от 01.01.2002 г №1. и/либо создается специальная комиссия для определения срока полезного использования в соответствии с техническими характеристиками и планируемыми условиями использования.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

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

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

Для объектов основных средств, включенных в перечень объектов основных средств, подлежащих списанию, которые не используются в деятельности Общества, а также объектов основных средств, которые одновременно отвечают критериям: не пригодны для использования, не подлежат восстановлению и не используются в деятельности Общества, при этом не включены в указанные документы, обесценение признается для всех компонентов инвентарного объекта основных средств в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов. Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

7. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет их соответствия требованиям признания в качестве договоров аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденному приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 10 000 рублей (включительно) без учета налога на добавленную стоимость (далее – НДС) в месяц.

8. Запасы

Запасы, включая запасы, предназначенные для управленческих нужд, при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Общество образует в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится ежегодно по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нерезализованных товаров.

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

10. Заемные средства

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренных договорами.

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.

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих расходов по мере их начисления.

11. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в

бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

12. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

13. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

	руб.		
	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
ЮАНЬ	11,1592	13,4272	12,5762

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

14. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2025 год не вносились.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

15. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировок данных предшествующего отчетного периода в связи с изменением учетной политики не производилось.

16. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

В отчетном периоде существенных ошибок обнаружено не было

17. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: один выданный заем.

18. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
– по оплате отпусков;

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого месяца.

III. Раскрытие существенных показателей

19. Запасы

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 3. «Наличие и движение запасов» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

20. Дебиторская задолженность

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 4. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

21. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению «Кредиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 5. «Наличие и движение обязательств».

22. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 1.1 «Наличие и движение основных средств», 1.2 «Наличие и движение прав пользования активами».

23. Финансовые вложения

Информация по пояснению «Финансовые вложения» дополняется табличными пояснениями 2. «Наличие и движение финансовых вложений».

24. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов (в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах)	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы на услуги банков		773		3342
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		141		2291
Прочие	61	357	74	529
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты			13003	13095
Штрафы, пени		168		336
Организация мероприятий		735		
Курсовые разницы	784		8340	4725
Списание безнадежной задолженности		402		
Списание бракованного товара				1989
Проценты к получению	1260			
Оприходование излишков			1073	
Итого прочие доходы/расходы:	2105	2576	22490	26307

25. Дивиденды

Начисление и выплата дивидендов

год	начислено	НДФЛ	выплачено
2024 г			
Шаин О.В.	127 421 772,69	19 013 266,00	108 408 506,69
2025 г			
Шаин О.В.	5 708 235.00	808 235.00	4 900 000.00

26. Непрерывность и риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики, в том числе финансовых рынков Российской Федерации.

В 2022-2025 годах рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности валютных рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Кроме того, отдельные страны, в том числе США, непрерывно усиливают санкции в отношении торговли электронными компонентами, ужесточают условия платежей, оказывают прямой контроль банковской сферы в странах-производителях электронных компонентов. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

27. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества в период между отчетной датой и датой подписания отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор


/Шаин О.В.

Дата 31.03.2025



1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	12 408	(10 112)	-	(714)	714	(2 053)	-	-	49227	(10 712)	60 921	(22 163)
в том числе	За 2024 г.	714	(456)	-	-	-	(2 387)	-	-	11 694	(7 269)	12 408	(10 112)
Транспортные средства	За 2025 г.	11 694	(9 515)	-	-	-	(1 936)	-	-	49227	(10 712)	60 921	(22 163)
Промышленные и хозяйственные инвентаря	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(2 247)	-	-	11 694	(7 269)	11 694	(9 516)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	714	(597)	-	(714)	714	(117)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	714	(456)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	714	(597)

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом учета фактической стоимости)	списано (с учетом переоценок фактической стоимости)	фактическая амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	49 227	(6 549)	-	-	49 227	(4 163)	-	-	(49 227)	10 712	49 227	(6 549)
в том числе	За 2024 г.	60 921	(6 821)	-	-	(6 997)	(4 163)	-	-	(11 694)	7 269	49 227	(6 549)
Транспортные средства	За 2025 г.	49 227	(6 549)	-	-	(4 163)	-	-	-	(49 227)	10 712	49 227	(6 549)
	За 2024 г.	60 921	(6 821)	-	-	(6 997)	(4 163)	-	-	(11 694)	7 269	49 227	(6 549)

Дебиторская задолженность

4. 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.	119 251	-	66 259	-	(109 976)	-	-	(7 783)	67 752	-
в том числе:	За 2024 г.	188 593	-	71 353	-	(140 694)	-	-	-	119 251	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	119 251	-	66 259	-	(109 976)	-	-	(7 783)	67 752	-
За 2024 г.	188 593	-	-	71 353	-	(140 694)	-	-	-	119 251	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	105 867	(17)	33 253	-	(29 436)	-	(16)	7 783	117 467	(2)
в том числе:	За 2024 г.	186 317	-	85 221	-	(165 673)	-	-	-	105 867	(17)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	94 309	-	23 711	-	(27 706)	-	-	-	90 314	-
За 2024 г.	178 395	-	-	75 797	-	(159 883)	-	-	-	94 309	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	340	(17)	-	-	-	-	(16)	7 783	8 122	(2)
За 2024 г.	340	-	-	-	-	-	-	-	-	8 122	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	475	-	7 959	-	-	-	-	-	340	(17)
За 2024 г.	5 823	-	-	-	-	(5 348)	-	-	-	8 435	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 729	-	-	-	(1 729)	-	-	-	475	-
За 2024 г.	1 320	-	-	410	-	-	-	-	-	1 729	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	26	-
За 2024 г.	433	-	-	-	-	(433)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	48	-
За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	9 014	-	1 260	-	-	-	-	-	10 274	-
За 2024 г.	-	-	-	9 014	-	-	-	-	-	9 014	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	248	-	-	-	-	-	248	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	225 118	(17)	99 512	-	-	-	(16)	X	185 219	(2)
За 2024 г.	374 910	-	-	156 574	-	-	-	-	X	225 118	(17)

Обязательства

5. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	34 379 72 920	0 3	- -	(23 900) (10 126)	- -	(13 313) -	10 957 34 379
в том числе:								
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г. За 2024 г.	12005 10870	478 2983	- -	(1526) (1848)	- -	- -	10957 12005
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	22 374 32 367	- -	- -	(22 374) (8 278)	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	(1 715) -	22 374 -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	266 469 407 223	59 097 61 504	5 323	(18 085) (91 603)	- -	(11 598) 3 195	233 968 266 469
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	213 181 221 415	35 425 25 999	- -	(47 043) (34 233)	- -	- -	201 563 213 181
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	36900 155973	9 082 33 070	- -	(29 063) (152 143)	- -	- -	16 919 36900
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	39 39	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	11 598 -	- -	- -	(11 598) -	- -	- -	39 -
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	1715 -	10 299 -	- -	(1 715) -	- -	11598 -	11 598 10 299
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	109 62	260 47	- -	(23) -	- -	1715 -	1715 346
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	4 29 109	2 753 -	- -	- (29 105)	- -	- -	109 2 757
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 439 -	- -	- -	(1 439) -	- -	- -	4 -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	250 151	39 90	5 9	(55) -	- -	- -	1 439 239
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	236 -	349 236	- -	- -	- -	- -	260 585
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	97 21	24 76	- -	(2) -	- -	- -	236 97
Оценочные обязательства	За 2025 г. За 2024 г.	901 492	905 822	- -	(665) (413)	- -	- -	1141 901
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	300 848 480 143	69 097 61 507	5 323	(115 503) (226 020)	- -	X X	244 925 300 848

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	248 463	479 119
Затраты на оплату труда	10 814	9 592
Отчисления на социальные нужды	2 249	1 972
Амортизация	6 216	9 384
Прочие затраты	24 042	53 002
Итого по элементам	291 784	553 069
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(625)	5 568
Итого расходы по обычным видам деятельности	291 159	558 637