АКМАШ-ХОЛДИНГ

ООО «Акмаш-Холдинг»
117279, г. Москва, ш.Старокалужское, д.62,
этаж/помещ.1/I, ком./офис 26/3

ИНН 4346019267 КПП 772801001
ОГРН 1024301323133 ОКПО 41423824

Тел. +7 (499) 553-84-00
8-800-505-15-80 (звонок бесплатный)

Кировское отделение №8612
ПАО Сбербанк г. Киров
Р/сч. 40702810227320100284

Кор/сч. 30101810500000000609
БИК 043304609

sales@akmash.ru
www.akmash.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую торговлю эксплуатационными материалами и принадлежностями машин, ОКВЭД 46.69.2.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров.
Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

2.2. Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:
а) соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;

б) доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

2.3. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Применяется линейный способ начисления амортизации ко всем группам ОС.

2.4. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.5. Учет товаров для перепродажи
Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся

непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу" в качестве прямых расходов.

2.6. Предметы аренды не признаются в качестве ППА и обязательства по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (т.е. стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. При этом арендатор может получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

2.7. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. 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. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. Амортизация НМА начинает начисляться с момента признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться с момента его списания. Все группы НМА амортизируются линейным способом.

2.8. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество относит, в частности, банковские депозиты на срок до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;

- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается отдельными показателями с кодами:

- 4125 "НДС" - если сумма НДС, перечисленная поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4115 "НДС" - если сумма НДС, поступившая от покупателей, заказчиков и из бюджета, превышает сумму НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

2.9. Резерв по сомнительным долгам

АКМАШ-ХОЛДИНГ

ООО «Акмаш-Холдинг»
117279, г. Москва, ш.Старокалужское, д.62,
этаж/помещ.1/I, ком./офис 26/3

ИНН 4346019267 КПП 772801001
ОГРН 1024301323133 ОКПО 41423824

Тел. +7 (499) 553-84-00
8-800-505-15-80 (звонок бесплатный)

Кировское отделение №8612
ПАО Сбербанк г. Киров
Р/сч. 40702810227320100284

Кор/сч. 30101810500000000609
БИК 043304609

sales@akmash.ru
www.akmash.ru

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.
При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
Учет процентов по займам и кредитам.

2.10. Проценты по кредитам и займам

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008.

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2.12. Оценочные обязательства

Организация формирует оценочные обязательства по выплате отпускных.

2.13. Отчетность

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией и основанные на формах из Приложений N N 3 - 8 к ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская отчетность ООО "Акмаш-Холдинг" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор Багринцев В.Н.

Гл. Бухгалтер Вахрушева Т.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		180	(180)
	За 2024 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		180	(180)
в том числе: интернет-сайт	За 2025 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		180	(180)
	За 2024 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		180	(180)
из них исключительные права	За 2025 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		180	(180)
	За 2024 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		180	(180)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. 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 нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	23 330	(15 574)	3 200	-	-	(3 560)	-	-	-	-	-	26 530	(19 135)
	За 2024 г.	21 380	(12 303)	1 950	-	-	(3 271)	-	-	-	-	-	23 330	(15 574)
в том числе: Неотделимые улучшения объекта ОС	За 2025 г.	2 113	(780)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-	2 113	(880)
	За 2024 г.	2 113	(681)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	2 113	(780)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 233	(1 831)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	2 233	(1 902)
	За 2024 г.	1 997	(1 758)	236	-	-	(73)	-	-	-	-	-	2 233	(1 831)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 159	(969)	-	-	-	(102)	-	-	-	-	-	1 159	(1 071)
	За 2024 г.	1 000	(898)	159	-	-	(71)	-	-	-	-	-	1 159	(969)
Транспортные средства	За 2025 г.	14 483	(9 056)	3 200	-	-	(3 232)	-	-	-	-	-	17 683	(12 288)
	За 2024 г.	12 928	(6 085)	1 555	-	-	(2 971)	-	-	-	-	-	14 483	(9 056)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 342	(2 938)	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-	3 342	(2 994)
	За 2024 г.	3 342	(2 881)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	3 342	(2 938)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 017	(3 041)	36	(8 053)	4 287	(1 246)	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 017	(3 041)	36	(8 053)	4 287	(1 246)	-	-	-	-	-

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	7 395	7 756	14 053
в том числе: Здания	1 233	1 333	1 432
Машины и оборудование (кроме офисного)	331	402	239
Офисное оборудование	88	190	102
Транспортные средства	5 395	5 427	11 819
Производственный и хозяйственный инвентарь	348	404	461
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	-	-	-

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.	-	-	3 200	-	-	(3 200)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 950	-	-	(1 950)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 200	-	-	(3 200)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 555	-	-	(1 555)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	236	-	-	(236)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	159	-	-	(159)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	68 949	-	9 752	-	-	2 704	-	-	78 701	-
	За 2024 г.	42 708	-	143 300	(117 059)	-	7 838	-	-	68 949	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	8 073	-	-	-	-	-	-	-	8 073	-
	За 2024 г.	14 873	-	-	(6 800)	-	-	-	-	8 073	-
Акции	За 2025 г.	43 546	-	12	-	-	-	-	-	43 558	-
	За 2024 г.	7 546	-	36 000	-	-	-	-	-	43 546	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	17 330	-	9 740	-	-	2 704	-	-	27 070	-
	За 2024 г.	20 289	-	107 300	(110 259)	-	7 838	-	-	17 330	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	68 949	-	9 752	-	-	2 704	-	-	78 701	-
	За 2024 г.	42 708	-	143 300	(117 059)	-	7 838	-	-	68 949	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	353 968	-	1 563 235	(1 650 853)	-	-	X	X	266 349	-
	За 2024 г.	358 514	-	1 887 148	(1 891 695)	-	-	X	X	353 968	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 525	-	15 743	(278)	-	-	(18 343)	-	2 647	-
	За 2024 г.	5 666	-	23 571	(715)	-	-	(22 997)	-	5 525	-
Товары	За 2025 г.	348 365	-	1 545 552	(1 627 235)	-	-	(3 132)	-	263 550	-
	За 2024 г.	352 761	-	1 861 031	(1 864 428)	-	-	(999)	-	348 365	-
затраты в издержках обращения	За 2025 г.	78	-	209 193	(230 650)	-	-	21 475	-	96	-
	За 2024 г.	87	-	201 728	(226 233)	-	-	24 496	-	78	-

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	56	-	-
в том числе: Товары	56	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	693 291	(131)	281 399	2 768	(340 155)	-	(79)	-	637 303	(53)
	За 2024 г.	403 631	(163)	655 792	506	(366 207)	(211)	32	-	693 291	(131)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	148 956	(127)	23 658	-	(148 953)	-	(79)	-	23 661	(48)
	За 2024 г.	250 789	(163)	116 339	-	(218 172)	-	36	-	148 956	(127)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	184 142	(4)	202 280	-	(184 138)	-	-	-	202 284	(5)
	За 2024 г.	148 881	-	181 244	-	(145 842)	(141)	(4)	-	184 142	(4)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	358 311	-	51 116	2 768	(6 802)	-	-	-	405 393	-
	За 2024 г.	1 598	-	357 800	506	(1 523)	(70)	-	-	358 311	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	3 809	-	-	-	-	-	3 809	-
	За 2024 г.	590	-	-	-	(590)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	178	-	61	-	-	-	-	-	239	-
	За 2024 г.	-	-	178	-	-	-	-	-	178	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 551	-	257	-	(109)	-	-	-	1 699	-
	За 2024 г.	1 773	-	78	-	(300)	-	-	-	1 551	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	153	-	218	-	(153)	-	-	-	218	-
	За 2024 г.	-	-	153	-	-	-	-	-	153	-
Итого	За 2025 г.	693 291	(131)	281 399	2 768	(340 155)	-	(79)	X	637 303	(53)
	За 2024 г.	403 631	(163)	655 792	506	(366 207)	(211)	32	X	693 291	(131)

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	53	-	131	-	163	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48	-	127	-	163	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5	-	4	-	-	-

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			
			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.	1 984	-	-	(1 984)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 190 456	857 631	-	(672 272)	(97)	-	1 375 718
	За 2024 г.	940 848	619 780	-	(370 074)	(98)	-	1 190 456
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	899 997	779 201	-	(532 485)	(27)	-	1 146 686
	За 2024 г.	619 004	476 792	-	(195 799)	-	-	899 997
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	121 785	63 407	-	(121 209)	(70)	-	63 913
	За 2024 г.	119 727	119 925	-	(117 769)	(98)	-	121 785
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	145 611	92	-	-	-	-	145 703
	За 2024 г.	148 418	-	-	(2 807)	-	-	145 611
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 333	731	-	(1 333)	-	-	731
	За 2024 г.	450	1 333	-	(450)	-	-	1 333
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	15 860	11 116	-	(15 860)	-	-	11 116
	За 2024 г.	13 968	15 860	-	(13 968)	-	-	15 860
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	122	-	-	(122)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 384	2 403	-	(1 384)	-	-	2 403
	За 2024 г.	1 089	1 384	-	(1 089)	-	-	1 384
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 485	537	-	-	-	-	5 022
	За 2024 г.	3 120	4 485	-	(3 120)	-	-	4 485
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	144	-	-	-	-	144
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с учредителями по выплате доходов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 950	-	-	(34 950)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 190 456	857 631	-	(672 272)	(97)	X	1 375 718
	За 2024 г.	942 832	619 780	-	(372 058)	(98)	X	1 190 456

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	220	94	132
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19	32	5

Расчеты с покупателями и заказчиками	201	62	127

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.	8 383	11 616	(9 404)	-	10 595
	За 2024 г.	7 133	8 862	(7 612)	-	8 383
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 383	11 616	(9 404)	-	10 595
	За 2024 г.	7 133	8 862	(7 612)	-	8 383

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	7 695
Выданные - всего	75 000	75 000	75 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 648 710	1 888 424
Затраты на оплату труда	91 136	75 520
Отчисления на социальные нужды	24 979	15 386
Амортизация	3 560	4 518
Прочие затраты	89 518	106 804
Итого по элементам	1 857 903	2 090 652
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(18)	9
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 857 885	2 090 661

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-