ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Фирма «Вилсон»

ИНН 7722703573 КПП 772901001
Юр. адрес: 119415, город Москва, улица Вернадского проспект. дом №87, корп. 2

р/с 407 02 810 3260 1000 5565
ФИЛИАЛ «РОСТОВСКИЙ»
АО «АЛЬФА-БАНК» г. Ростов-на-Дону
БИК 046015207
к/с 301 018 105 000 000 002 07

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬАТАТХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФИРМА «ВИЛСОН» ЗА 2025 ГОД

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Вилсон», сокращённо ООО «Фирма «Вилсон» - коммерческая организация, созданная в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Место нахождения юридического лица:

119526, РОССИЯ, МОСКВА Г., ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРОСПЕКТ ВЕРНАДСКОГО, ПР-КТ ВЕРНАДСКОГО, Д. 87, К. 2

Дата государственной регистрации: «09» декабря 2009г.

ОГРН: 1097746787753

ИНН: 7722703573

КПП: 772901001

Место нахождения обособленного подразделения:

404171, Волгоградская обл., Светлоярский район, р.п. Светлый Яр, ул. Дорожная, д. 5А, оф. 216

КПП обособленного подразделения: 345845001

Зарегистрировано в МИ ФНС России № 8 по Волгоградской области уведомление №428879525.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована на основе действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, Федеральных стандартов бухгалтерского учета, другими положениями по бухгалтерскому учету в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г., по сравнению с 2024г. не возникало. Существенных ошибок прошлых лет, выявленных и исправленных в 2025 году, не было.

Основным видом деятельности является «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами» ОКВЭД 46.71. Деятельность по оптовой торговле осуществляется Обществом с января 2018 года и направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила 5 человек, за 2024 год – 5 человек.

Изменений в составе участников в 2024 – 2025 годах не было. Единственный участник-Глебов Дмитрий Сергеевич, размер доли -100 %. Органом управления ООО «Фирма «Вилсон» является генеральный директор Глебов Дмитрий Сергеевич (единоличный исполнительный

орган, бенефициар ООО «Фирма «Вилсон»). Основание: Решение участника №1-12/22 от 12.12.2022г. (срок полномочий с 13.12.2022 по 12.12.2027).

В 2024 – 2025 годах в Обществе не осуществлялись такие финансово – хозяйственные операции как:

1. Сделки с заинтересованными лицами;
2. Расчеты наличными денежными средствами;
3. Сделки с организациями, зарегистрированными в оффшорных зонах;
4. Платежи за товары и услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
5. Выдача займов и кредитов третьим лицам.

Закупка и услуги по ценам, значительно выше или ниже рыночных цен не производились.

Ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует, внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества.

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 УЧ/В от 29 декабря 2023 г., с дополнениями и изменениями - в 2024 году ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», в 2025 г. - ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности, используемые Обществом, начиная с 01.01.2025 г., утверждены учетной политикой на основе образцов, указанных в приложениях к Федеральному стандарту бухгалтерского учета «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), утвержденному Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

1. бухгалтерского баланса;
2. отчета о финансовых результатах;
3. приложений к ним:
   - отчета об изменениях капитала;
   - отчета о движении денежных средств;
   - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, которые состоят из табличных форм, где расшифровываются отдельные показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не формируется, но может быть составлена по дополнительному запросу в целях обеспечения информацией как внутренних, так и внешних пользователей.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год более чем на 10%.

2.1. Основные средства

Объектом основных средств в бухгалтерском учете принимается актив, который отвечает признакам установленным пунктом 4 ФСБУ 6/2020.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Амортизация объектов основных средств осуществляется исходя из срока их полезного использования линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету в качестве основного средства и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются в Обществе в каждом конкретном случае при вводе объекта в эксплуатацию исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

В конце каждого отчетного года проверяются элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационную стоимость и способ начисления амортизации) объектов основных средств на соответствие условиям их использования. По результатам такой проверки принимается решение об изменении, при необходимости, соответствующих элементов амортизации.

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, в случаях:

а) 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;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;

в) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;

г) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

д) ежемесячная стоимость аренды не превышает 20 тыс. рублей (включительно) без учета НДС в месяц.

Арендованные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно

В отношении объектов, учитываемых как право пользование активом, арендные платежи дисконтируются с использованием средневзвешенных процентных ставок по кредитам (статистический бюллютень).

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных)

расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

Общество учитывает право пользования активом на сч. 01.03 «Арендованное имущество». Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. После признания объекты основных средств, включая право пользование активом, не переоцениваются.

2.2. Капитальные вложения

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями в основные средства понимаются определяемые в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения в основные средства признаются в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений в основные средства. Признаются по мере осуществления фактических затрат.

2.3. Запасы

Стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признается расходами периода, в котором они были понесены (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Товары учитываются по фактической себестоимости. Себестоимость проданных товаров списывается по средней.

Затраты на доставку товаров включаются в стоимость доставляемого товара.

Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

2.4. Дебиторская задолженность

Общество при составлении бухгалтерской (финансовой) отчётности осуществляет проверку дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва сомнительных долгов.

Резервы сомнительных долгов признаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Размер резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от платежеспособности должника и оценки вероятности погашения долга частично или полностью.

2.5. Займы и кредиты полученные, расходы по займам и кредитам

Учет займов и кредитов, а также учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н (с изменениями и дополнениями).

Проценты, начисленные к оплате заимодавцу, кредитору, включаются в состав прочих расходов на конец каждого отчетного месяца.

Дополнительные затраты, связанные с обслуживанием займов и кредитов, списываются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они имели место быть.

В зависимости от срока возврата займы и кредиты подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Проценты отражаются в составе краткосрочной задолженности.

2.6. Кредиторская задолженность

Общество при составлении бухгалтерской (финансовой) отчётности проводит оценку кредиторской задолженности на предмет признания её невостребованной. Невостребованной признаётся задолженность, в отношении которой истёк срок исковой давности, имеется информация об исключении из единого государственного реестра юридических лиц и прочие случаи.

Списание кредиторской задолженности производится по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа генерального директора. Суммы списанной кредиторской задолженности учитываются в составе прочих доходов.

2.7. Выручка (доходы) от реализации

Бухгалтерский учет выручки ведется Обществом методом начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н (с изменениями и дополнениями).

Доходами Общества признаются увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Общества.

Доходы подразделяются на доходы:

1. От обычных видов деятельности – выручка от реализации продукции, товаров, работ и услуг (учитывается по мере отгрузки товаров, оказания услуг);
2. Прочие доходы.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н (с изменениями и дополнениями).

К прямым расходам относится:

- стоимость приобретения товаров, включающего стоимость самого товара, доставку и иные затраты.

Затраты Общества, связанные непосредственно с реализацией товаров (работ, услуг) – косвенные затраты, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» в полном объеме.

В состав расходов на продажу входит:

1. Арендная плата
2. Расходы на оплату труда персонала
3. Расходы по ДМС
4. Расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное страхование от несчастного случая работников
5. Расходы на таможенное оформление и таможенные пошлины
6. Командировочные расходы
7. Транспортные расходы, связанные с реализацией, погрузкой, хранением готовой продукции
8. Почтовые, курьерские расходы, услуги связи
9. Прочие расходы

10. Расходы по амортизации

11. Расходы по перевозке, погрузке, переработке продукции

12. Расходы на услуги связи

13. Расходы на бухгалтерские, юридические и нотариальные услуги

14. Расходы на содержание орг. техники, сопровождение программного обеспечения

Расходы на продажу признаются расходами текущего месяца, уменьшая доход от реализации полностью, и ежемесячно в конце отчетного месяца списываются со счета 44 на счет 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

2.9. Прочие доходы и расходы

Бухгалтерский учёт прочих доходов и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н, Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

В отчете о финансовых результатах значения прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним (в частности, результат от выбытия объекта основных средств) или несколькими аналогичными (в частности, курсовые разницы, результат переоценки внеоборотных активов, включаемый в доходы или расходы отчетного периода, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения, включаемый в расходы или доходы отчетного периода) фактами хозяйственной жизни, зачитываются.

Прочие доходы Общества группируются по следующим статьям затрат:

- Курсовые разницы
- Списание кредиторской задолженности
- Прочие поступления

Прочие расходы Общества группируются по следующим элементам:

- Проценты к уплате
- Курсовые разницы
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд
- Списание НДС, не подтверждённого счетом-фактурой поставщика
- Списание дебиторской (кредиторской) задолженности
- Услуги банков (комиссии)
- Штрафы по договорам
- Курсовые разницы
- Прочие внереализационные расходы

2.10. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчётности

3.1. Основные средства

В 2025 году не выявлено основных средств, требующих пересмотра элементов амортизации.

Состав собственных основных средств (тыс.руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.	Срок полезного использования
Транспортные средства	8 000	(77)	7 923	96 мес
Оборудование	350	(58)	292	96 мес

С 2024 г. Общество учитывает в качестве права пользования активом договор аренды помещения №05/24 от 06.02.2024г., заключенного с ООО "МОСРОСТИНВЕСТ".

По состоянию на 31.12.2025 года арендные обязательства по данном договору составляли:

- со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты = 314 тыс. руб.
- со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты = 57 тыс. руб.

За 2025 год было начислено процентов по данному договору на общую сумму (81) тыс. руб.

За 2025 год начислена амортизация объекта права пользования активом в размере (277) тыс. руб.

Состав ППА (тыс.руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.
Аренда помещения	784	(461)	323

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

3.2. Внеоборотные и оборотные прочие активы

Прочие активы включают в себя расходы будущих периодов, связанные с проектами под внешнеэкономическую деятельность (авансы и предоплаты за работы, услуги, вознаграждения агентам (маклеру) и прочие расходы). В связи с геополитической ситуацией реализация проекта приостановлена.

По состоянию на 31.12.2025 г. в Бухгалтерском балансе по строке 1190 отражены прочие внеоборотные активы на сумму 49 651 тыс. руб., прочие оборотные активы отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2024 г. прочие внеоборотные активы составляли 74 104 тыс.руб., прочие оборотные активы – 29 512 тыс.руб.

3.3.Запасы

В 2023 и в 2024 годах реализовывался проект по внешнеэкономической деятельности, в рамках которого Обществом закупалась углесодержащая продукция, которая впоследствии передавалась специализированной организации на подработку (удаление сорности, просеивание и т.п.). Готовая продукция, полученная в результате переработки давальческого сырья, реализовывалась обществом. В связи с чем по состоянию на 31.12.2023 по строке 1210 «Запасы» числилось: готовая продукция – 16 045 тыс.руб., на 31.12.2024 – 16 045 тыс.руб. В 2025 году реализация проекта приостановлена, остатки готовой продукции отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 г. в составе товаров учитывалось Топливо технологическое ТУ 19.20.26-011-98521950-2020 в сумме 17 402 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2024 и

31.12.2025 остатки товаров для реализации отсутствовали.

3.4. Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам Общества по состоянию на 31.12.2025 г. в бухгалтерском и в налоговом учете составляет 41 тыс. руб. по дебиторской задолженности со сроком возникновения задолженности более 1 года.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в разделе 7 «Дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных формах.3.

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в следующем виде (тыс.руб.):

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Авансы выданные	1 494	2 634
Расчеты с покупателями и заказчиками	114 862	41
Резерв по сомнительным долгам	(41)	(41)
Прочая	9 507	124 325
ИТОГО дебиторской задолженности:	**125 822**	**126 959**

3.5. Капитал

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 36 тыс. рублей, в отчетном периоде размер уставного капитала не изменялся.

Распределение чистой прибыли, начисление дивидендов в 2024-2025 году не производилось.

Формирование резервного капитала уставными документами не предусмотрено.

3.6. Займы и кредиты полученные, расходы по займам и кредитам

По состоянию на 31.12.2025 г. имеется кредиторская задолженность по кредитам и займам: краткосрочная – 371,00 тыс. руб., долгосрочная – 107 388 тыс. руб., полученная от физических и юридических лиц под фиксированный процент на рыночных условиях (условиями договора изменение процентной ставки не предусмотрено).

Расшифровка полученных займов и кредитов, расходов по займам и кредитам представлена в следующем виде (тыс.руб.):

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	**107 388**	**107 388**
Кредиты	46 388	46 388
Займы	61 000	61 000
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	**371**	**251**
Проценты по займам и кредитам	371	251

В 2025 году начислено процентов к уплате – 2 290 тыс.руб., в 2024 году начислено 2 352 тыс.руб.

3.7. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности представлен в следующем виде (тыс.руб.):

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	**57**	**370**
Прочие долгосрочные обязательства (по аренде)	57	370

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	**60 732**	**141 113**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	36 867	61 500
Авансы полученные	21 473	74 300
Расчёты по налогам и взносам	1 778	560
Прочая	614	4 753

На 31.12.2025 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует

4. Расшифровки к статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (доходы) от реализации

За отчётный год ООО «Фирма «Вилсон» реализовывало:

- Газовый конденсат
- Нефть сырую
- Нефть товарную
- Остатки нефтяные тяжелые ТУ 19.20.42-008-98521950-2018 с изм. 1, 2
- Топливо технологическое ТУ 19.20.26-011-98521950-2020
- Смесь нефтегазоконденсатную ТУ19.20.32-001-37814022-2024

Выручка от реализации покупных товаров за 2025 год составила 603 985 тыс. руб. (без НДС).

Выручка за прошлые отчетные периоды составила (без НДС):

- 2024 год – 1 075 218 тыс. руб., в том числе от реализации покупных товаров 1 074 516 тыс.руб., от агентских услуг – 702 тыс.руб.
- 2023 год - 1 198 727 тыс. руб.,

В 2024 – 2025 годах выручка от внешнеэкономической деятельности отсутствовала, в 2023 году выручка от внешнеэкономической деятельности составила 3 943 тыс.руб.

В 2024 – 2025 годах в Общество не поступали бюджетные средства.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности, отраженных в отчете о финансовых результатах, с их группировкой по элементам приведена в таблице 10. «Расходы по обычным видам деятельности» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах в табличных формах. За 2025 год коммерческие расходы составили 10 794 тыс. руб., из них более существенные:

- оплата труда, с учётом страховых взносов – (7 844) тыс.руб.;
- транспортные расходы – (827) тыс.руб.

Управленческие расходы отдельно не выделяются.

4.3. Прочие расходы и доходы

Информация по статьям «Прочие доходы» и «Прочие расходы» представлена в следующем виде (тыс.руб.):

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Прочие доходы, всего:	**95 710**	**9 536**
Списание кредиторской задолженности	95 710	
Иные прочие доходы		4 724
Курсовые разницы		4 812
Прочие расходы, всего:	**(83 156)**	**(4 316)**
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		(2 909)
Расходы будущих периодов	(29 512)	

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Списание потерь	(16 045)	
Иные прочие расходы	(23 238)	(1 407)
Курсовые разницы	(14 360)	

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.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Официальные курсы иностранных валют, установленные Центральным банком Российской Федерации, составили:

- на 31 декабря 2025 года – 78,2267 руб. за 1 доллар США, 92,0938 руб. за 1 евро, 11,1592 руб. за 1 китайский юань;

- на 31 декабря 2024 года – 101,6797 руб. за 1 доллар США, 106,1028 руб. за 1 евро, 13,4272 руб. за 1 китайский юань;

- на 31 декабря 2023 года – 89,6883 руб. за 1 доллар США, 99,1919 руб. за 1 евро, 12,5762 руб. за 1 китайский юань.

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма прибыли для целей налогообложения за 2025 год в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 5 689 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения за 2025 год по данным регистров бухгалтерского учета составила 6 171 тыс. руб.

Учёт отложенных налоговых активов, а также их отражение в бухгалтерском балансе осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2025 г. составили (4 492) тыс. руб. Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 г составили 1 652 тыс. руб. Наиболее существенные временные разницы вызваны разными способами учёта курсовых разниц в бухгалтерском и налоговом учёте.

В 2025 г сформированы постоянные разницы в размере 862 тыс. руб. и представляют собой расходы, признаваемые только для целей бухгалтерского учета.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль за 2024 год в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 2 275 тыс.руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения за 2024 год по данным регистров бухгалтерского учета составила 2 352 тыс.руб.

В 2024-2025 годах льгота по налогу на прибыль отсутствовала.

5. Расшифровка к статьям отчета об изменениях капитала

В 2024 и в 2025 годах распределение чистой прибыли и начисление дивидендов отсутствовало.

Корректировки показателей Отчета об изменениях капитала в связи с изменениями в учетной политики и исправлением существенных ошибок в 2023, 2024, 2025 годах не производились.

Чистые активы Общества составили:

- в 2025 году 17 290 тыс. руб.;

- в 2024 году 14 346 тыс. руб.;

- в 2023 году 13 070 тыс. руб.

6. Расшифровка к статьям отчета о движении денежных средств.

В соответствии с положениями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» сформирован Отчет о движении денежных средств. В отчете отражены денежные потоки от текущих и финансовых операций. Поступления от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и платежи поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

7. Информация о связанных сторонах

Информации о связанных сторонах выполнена в ограниченном объеме, так как полное раскрытие приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урон деловой репутации организации (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон (п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н).

В отчетном периоде ООО «Фирма «Вилсон» проводило операции со связанными сторонами:

- в рамках деловых отношений: с Глебовым Д. С. – генеральный директор в рамках трудового договора;

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет. Фонд оплаты труда основного управленческого персонала в 2025 году составил 1 507 тыс. руб., в 2024 году составил 1 397 тыс. руб., в 2023 г. – 1 018 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов в 2024 году – 247 тыс. руб., в 2023 – 183 тыс. руб.

Выплаты вознаграждений в виде премий, бонусов, не предусмотренных трудовым договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет средств специального назначения, а также выплаты или вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных прав), в т.ч. коммунальных услуг, питания, отдыха, обучения в личных интересах, основного руководящего персонала в 2025, 2024 г. и 2023 г. отсутствовали. Вознаграждение по итогам 2025г. к выплате в 2026г. не планируется.

Операции с иными связными сторонами, включая связанными опосредованно через единственного участника, отсутствовали.

8. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно не менее 12-ти месяцев после отчетной даты. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество исходило из принципа непрерывности деятельности организации.

9. Раскрытие информации о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что бизнес связан с оптовой торговлей нефтепродуктами.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Правовые риски связаны с противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой

деятельности Общества. Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества постоянно следит за развитием ситуации и предпринимает все необходимые действия для снижения и нивелирования возникающих рисков, обеспечения бесперебойной деятельности и сохранения финансовой стабильности Общества.

10. Событие после отчетной даты

Событий, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не установлено.

.

Генеральный директор _____ Глебов Д.С.

Главный бухгалтер _____ Глебов Д.С.

«27» марта 2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	8 350	(91)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	8 350	(135)
	За 2024 г.	8 350	(1 809)	-	-	-	1 718	-	-	-	-	-	8 350	(91)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	8 000	(52)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	8 000	(77)
	За 2024 г.	8 000	(1 733)	-	-	-	1 681	-	-	-	-	-	8 000	(52)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	350	(39)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	350	(58)
	За 2024 г.	350	(76)	-	-	-	37	-	-	-	-	-	350	(39)
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.	784	(185)	-	-	-	(277)	-	-	-	784	(461)
	За 2024 г.	3 024	(3 024)	784	-	-	(184)	-	-	-	784	(185)
в том числе: ППА (аренда помещения)	За 2025 г.	784	(185)	-	-	-	(277)	-	-	-	784	(461)
	За 2024 г.	3 024	(3 024)	784	-	-	(184)	-	-	-	784	(185)

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	8 538	8 858	6 542
в том числе: Транспортные средства	7 923	7 948	6 268
Другие виды основных средств, ППА (аренда помещения)	615	910	274
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	784	-	-	(784)	-	-
в том числе: Офис Головное подразделение 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	784	-	-	(784)	-	-
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.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
в том числе: Паи (Доли)	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-

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.	16 101	-	602 097	(618 169)	-	-	X	X	29	-
	За 2024 г.	33 451	-	1 058 563	(1 075 913)	-	-	X	X	16 101	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	59	(59)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	143	(144)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	16 045	-	-	(16 045)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 045	-	-	-	-	-	-	-	16 045	-
Товары	За 2025 г.	-	-	602 038	(602 038)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 402	-	1 048 517	(1 065 920)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	56	-	-	(27)	-	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	2	-	9 903	(9 849)	-	-	-	-	56	-

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	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано			переклассифицировано		
		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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	127 000	(41)	129 486	-	(130 623)	-	-	-	125 863	(41)
	За 2024 г.	183 852	(41)	236 793	-	(292 627)	-	-	-	127 000	(41)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 634	-	1 636	-	(2 776)	-	-	-	1 494	-
	За 2024 г.	63 023	-	106 652	-	(167 041)	-	-	-	2 634	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	41	(41)	125 041	-	(10 220)	-	-	-	114 862	(41)
	За 2024 г.	120 631	(41)	-	-	(120 589)	-	-	-	41	(41)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	123 288	-	-	-	(115 430)	-	-	-	7 858	-
	За 2024 г.	198	-	124 450	-	(1 360)	-	-	-	123 288	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 019	-	2 809	-	(2 180)	-	-	-	1 648	-
	За 2024 г.	-	-	4 636	-	(3 618)	-	-	-	1 019	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Итого	За 2025 г.	127 000	(41)	129 486	-	(130 623)	-	-	X	125 863	(41)
	За 2024 г.	183 852	(41)	236 793	-	(292 627)	-	-	X	127 000	(41)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

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.	370	-	-	(313)	-	-	57
	За 2024 г.	-	370	-	-	-	-	370
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	370	-	-	(313)	-	-	57
	За 2024 г.	-	370	-	-	-	-	370
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	136 663	43 427	-	(119 657)	-	-	60 432
	За 2024 г.	218 164	37 908	-	(119 409)	-	-	136 663
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	61 505	20 670	-	(45 308)	-	-	36 867
	За 2024 г.	110 779	12 636	-	(61 910)	-	-	61 505
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	74 300	21 404	-	(74 231)	-	-	21 473
	За 2024 г.	105 706	24 724	-	(56 131)	-	-	74 300
Расчеты по аренде	За 2025 г.	297	17	-	-	-	-	314
	За 2024 г.	-	297	-	-	-	-	297
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	251	1 287	-	-	-	-	1 537
	За 2024 г.	-	251	-	-	-	-	251
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	184	-	-	(118)	-	-	66
	За 2024 г.	1 540	-	-	(1 356)	-	-	184
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	126	49	-	-	-	-	175
	За 2024 г.	139	-	-	(13)	-	-	126
Итого	За 2025 г.	137 033	43 427	-	(119 970)	-	X	60 489
	За 2024 г.	218 164	38 278	-	(119 409)	-	X	137 033

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.	389	591	679	-	300
	За 2024 г.	278	491	380	-	389
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	389	591	679	-	300
	За 2024 г.	278	491	380	-	389

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	602 069	1 065 962
Затраты на оплату труда	6 410	5 681
Отчисления на социальные нужды	1 446	1 114
Амортизация	320	(1 534)
Прочие затраты	(2 168)	4 510
Итого по элементам	608 078	1 075 734
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	16 045	17 402
Итого расходы по обычным видам деятельности	624 123	1 093 136