

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Эксэл» (ООО «Эксэл»)  
ИНН 7806306928, КПП 780201001, ОГРН 1047855134535  
Адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр., д. 64, к.20

**1. Общая информация об организации**

ООО «Эксэл» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

- 27.12 Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры**
- 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы**
- 25.62 Обработка металлических изделий механическая**
- 26.30 Производство коммуникационного оборудования**
- 27.40 Производство электрических ламп и осветительного оборудования**
- 27.90 Производство прочего электрического оборудования**
- 35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**
- 46.6 Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями**
- 46.9 Торговля оптовая неспециализированная**
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению**
- 52.24 Транспортная обработка грузов**
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками**
- 71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности**
- 71.20.8 Сертификация продукции, услуг и организаций**
- 84.11.4 Управление финансовой деятельностью и деятельностью в сфере налогообложения**

## **2. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

## **Основание составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## **3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/ 2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

#### **4. Аренда**

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

#### **5. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

#### **6. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- обеспечения обязательств;
- государственная помощь;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### **7. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Попов-Дюмин Бронислав Дмитриевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды выплачивались в размере 35 830 588 руб..

#### **8. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Попов-Дюмин Бронислав Дмитриевич (Решение № 62 от 08.11.2024, Решение № 67 от 27.10.2025, на 1 год согласно Уставу).

Главный бухгалтер — Фишкова Наталья Владимировна.

#### **9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **10. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

**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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	430	(293)	890	-	-	(623)	-	-	-	-	-	1 320	(907)
	За 2024 г.	430	(194)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	430	(293)
в том числе:														
Промышленные образцы	За 2025 г.	6	(5)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	6	(6)
	За 2024 г.	6	(3)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	6	(5)
из них исключительные права	За 2025 г.	6	(5)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	6	(6)
	За 2024 г.	6	(3)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	6	(5)
Другие НМА	За 2025 г.	424	(289)	890	-	-	(621)	-	-	-	-	-	1 314	(901)
	За 2024 г.	424	(191)	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	424	(289)
из них исключительные права	За 2025 г.	424	(289)	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	424	(349)
	За 2024 г.	424	(191)	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	424	(289)

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	22	(15)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	22	(22)
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	22	(15)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	22	(15)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	22	(22)
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	22	(15)
из них исключительные права	За 2025 г.	22	(15)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	22	(22)
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	22	(15)

**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	413	137	236
в том числе:			
Промышленные образцы	-	1	3
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	413	136	233
из них созданные организацией	-	7	22
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Промышленные образцы	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

**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.	-	-	890	-	-	(890)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	890	-	-	(890)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-



Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	17 482	5 787	8 202
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	15 101	5 787	8 202
Офисное оборудование	104	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 277	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	16 133	-	-	(16 133)	-	-



## 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	43 800	(28 800)	-	-	-	-	15 000	-
	3а 2024 г.	-	-	20 000	(20 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	43 800	(28 800)	-	-	-	-	15 000	-
	3а 2024 г.	-	-	20 000	(20 000)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	43 800	(28 800)	-	-	-	-	15 000	-
	3а 2024 г.	-	-	20 000	(20 000)	-	-	-	-	-	-

### 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.	95 642	-	161 219	(153 275)	-	-	X	X	103 586	-
	За 2024 г.	80 946	-	196 099	(181 403)	-	-	X	X	95 642	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	7 947	-	51 903	(6 464)	-	-	(24 960)	-	28 427	-
	За 2024 г.	5 292	-	44 088	(9 975)	-	-	(31 458)	-	7 947	-
Готовая продукция	За 2025 г.	3 934	-	5	(135 872)	-	-	141 743	-	9 809	-
	За 2024 г.	6 071	-	10 377	(179)	-	-	(12 335)	-	3 934	-
Товары	За 2025 г.	80 530	-	101 816	(10 529)	-	-	(110 070)	-	61 747	-
	За 2024 г.	64 848	-	136 823	(154 526)	-	-	33 385	-	80 530	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	3 231	-	782	(410)	-	-	-	-	3 603	-
	За 2024 г.	4 734	-	4 534	(6 038)	-	-	-	-	3 231	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 713	-	-	-	(6 713)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	278	(10 685)	-	-	10 407	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	836	840	821
в том числе:			
Готовая продукция	629	-	-
Товары	206	840	821
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(1)	-	-	-	4	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	152	-	-	-	-	-	152	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	51 674	-	66 102	-	(48 166)	(308)	(19 324)	X	69 301	(11 119)
	За 2024 г.	49 427	-	47 759	-	(45 050)	(462)	-	X	51 674	-

## 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	69 118	57 998	51 887	51 887	50 924	50 924
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 375	15 375	9 113	9 113	38 463	38 463
Расчеты с покупателями и заказчиками	53 743	42 623	42 774	42 774	12 461	12 461

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 716	-	-	(7 118)	-	-	1 598
	За 2024 г.	8 691	3 134	-	(3 110)	-	-	8 716
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	8 716	-	-	(7 118)	-	-	1 598
	За 2024 г.	8 691	3 134	-	(3 110)	-	-	8 716
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	67 092	64 680	-	(47 677)	(201)	-	83 894
	За 2024 г.	101 969	52 076	2	(86 933)	(23)	-	67 092
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 695	5 721	-	(22 880)	(192)	-	5 343
	За 2024 г.	15 492	19 532	-	(12 307)	(23)	-	22 695
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 501	28 204	-	(22 447)	(9)	-	28 249
	За 2024 г.	81 406	14 458	-	(73 362)	-	-	22 501
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	25	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	37	(15)	-	(22)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 000	8 000	-	-	-	-	9 000
	За 2024 г.	-	1 000	-	-	-	-	1 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	49	142	-	(39)	-	-	153
	За 2024 г.	48	10	-	(9)	-	-	49
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 486	7 529	-	-	-	-	12 015
	За 2024 г.	424	4 062	-	-	-	-	4 486
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	11 013	10 295	-	-	-	-	21 308
	За 2024 г.	335	10 678	-	-	-	-	11 013
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	256	-	-	(256)	-	-	-
	За 2024 г.	-	256	-	-	-	-	256
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 253	1 276	-	-	-	-	2 530
	За 2024 г.	1 028	284	2	(61)	-	-	1 253
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 806	3 468	-	(2 024)	-	-	5 250
	За 2024 г.	3 162	1 808	-	(1 164)	-	-	3 806
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	32	20	-	(31)	-	-	22
	За 2024 г.	36	4	-	(8)	-	-	32
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	75 808	64 680	-	(54 795)	(201)	X	85 492
	За 2024 г.	110 660	55 210	2	(90 043)	(23)	X	75 808

## 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	38 690	49 696	113 158
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 791	22 695	15 492
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 899	27 001	97 666

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	124 982	174 145
Затраты на оплату труда	137 634	89 636
Отчисления на социальные нужды	24 807	15 758
Амортизация	4 785	3 053
Прочие затраты	43 914	43 318
Итого по элементам	336 122	325 910
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	17 873	(9 109)
Итого расходы по обычным видам деятельности	353 995	316 801