

Пояснения к пересмотренному бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

ООО «ТД Современные материалы»

1. Общие сведения

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТД Современные материалы»

Юридический и фактический адрес: 142304, Московская область, м.о. Чехов, г. Чехов, ул. Гагарина, д. 28

Юридическое лицо создано 10.08.2015

ОГРН: 1155048001426

ИНН: / КПП: 5048035709 / 504801001

Уставный капитал: 50000 (Пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредителями ООО «ТД Современные материалы» являются:

Юдин Эдуард Вячеславович – размер доли в уставном капитале – 50%

Лебедева Екатерина Владимировна – размер доли в уставном капитале – 50%

Основной код экономической деятельности:

23.99.6 - Производство минеральных тепло- и звукоизоляционных материалов и изделий

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 52 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

В 2025 году генеральным директором продолжал быть Юдин Эдуард Вячеславович, полномочия продлены на 5 (Пять) лет Общим собранием учредителей, Протокол от 25.07.2025г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета, действующая в 2025 году утверждена приказом директора от 28 декабря 2024 № 19.

2.2. Положения учетной политики.

2.2.1 Основные средства.

- Организовать учет наличия и движения основных средств организации в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по стандартизации, метрологии и сертификации от 26.12.1994 № 359 (в редакции изменений 1/98 ОКОФ).

- При организации учета руководствоваться ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденному Утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (последняя редакция).

- Основные средства, стоимость которых менее 100 000 руб. относят к имуществу, которое не является амортизируемым, и списывают в составе

материальных расходов (п. 1 ст. 256, подп. 3 п. 1 ст. 254 НК)

- Стоимость основных средств погашать посредством амортизации.

Основание: п.27 ФСБУ 06/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом МФ РФ от 17.09.2020 г. № 204н.

2.2.2 Нематериальные активы

- При принятии нематериального актива к учету определять срок его полезного использования. Сроком полезного использования считать выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022, утвержденный Приказом МФ РФ от 30.05.2022 г. № 86н.

- Стоимость объектов нематериальных активов погашать линейным способом. Установить линейным способом начисления амортизации.

2.2.3 Объекты аренды

- Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

- Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по всем договорам, кроме: лизинговых;

договоров, по которым предполагается субаренда.

- Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

2.2.4. Запасы

- Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости.

Основание: п.9 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденный приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н. (последняя редакция).

- Установить способ списания материалов по средней стоимости.

Основание: п.36 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденные приказом МФ РФ от 15.11.2019г. № 180н.

- Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по стоимости приобретения.

Основание: п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденные приказом МФ РФ от 15.11.2019г. № 180н

- Установить способ списания товаров, приобретенных для перепродажи, по стоимости приобретения.

Основание: п.20, 35 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденные приказом МФ РФ от 15.11.2019г. № 180н

- Отражать транспортно-заготовительные расходы на отдельном субсчете на счете 44.

Основание: п.21 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденные приказом МФ РФ от 15.11.2019г. № 180н

- Учитывать готовую продукцию по фактической производственной себестоимости.

Основание: ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденные приказом МФ РФ от 15.11.2019г. № 180н

- В течение месяца готовая продукция учитывается по плановой стоимости. По итогам месяца фактические затраты на изготовление готовой продукции распределяются. Распределение косвенных расходов осуществляется пропорционально плановой стоимости произведенной продукции. К прямым расходам на производство готовой продукции относятся сырье, материалы.

2.2.5 Доходы и расходы

- Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
- право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

- Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Основание: п.18 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н в редакции Приказа Минфина РФ от 27.04.2012 № 55н.

К обычным видам деятельности относятся:

- торговля
- производство
- аренда
- Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Основание: ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию»

- Выручку от реализации продукции (работ, услуг) с длительным циклом производства учитывать по завершении всех этапов работ.

- Раскрытые информации об основном расходе, доходе по налогу на прибыль в соответствии с п.25 ПБУ 18/02

В 2025 году прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 19 218 тыс. рублей.

Ставка налога на прибыль - 25%.

Условный расход по налогу на прибыль составил 8 640 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль составил (3 835) тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов составило (7 207) тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств составило 6 143 тыс. руб.

Постоянный налоговый доход 276 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил 4 021 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 14 133 тыс. руб.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Состав основных средств организации раскрыт в табличной части пояснений, таблицы № 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5

Переоценка основных средств не производилась.

Организация арендует следующее имущество, учитываемое в бухгалтерском учете как операционная аренда:

- нежилое помещение по адресу г. Москва, ул. Дорожная, д.60, площадь – 135 кв.м, арендодатель - АО "БМТО Минатома"

- нежилое помещение по адресу Московская область, г. Чехов, ул. Комсомольская, д. 13А, д 2335 Литера С, площадь 6,1 кв.м, арендодатель- ООО "ПК ПЕЧАГИН"
- нежилое помещение по адресу г. Санкт-Петербург, пер. Челиева, д. 13, лит. Е, площадь – 152,0 кв.м, арендодатель ООО «Атлантический Альянс».
- земельный участок по адресу Московская область, Чеховский район, город Чехов, улица Гагарина, владение 28, площадь – 5054 кв.м, арендодатель Лебедева Екатерина Владимировна

Состав и движение запасов раскрыты в табличной части пояснений, таблицы № 6.1, 6.2

Резерв под обесценение запасов не создавался.

Состав и движение дебиторской и кредиторской задолженности раскрыт в табличной части пояснений, таблицы № 7.1, 7.2, 8.1, 8.2

Резерв по сомнительным долгам не создавался. Сомнительная задолженность отсутствует.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности не производилось.

Кредитный портфель на 31.12.2025г

№	Наименование лизингодателя /банка	Реквизиты договора	Процентная ставка	Общая сумма договора/кредитной линии, руб.	Остаток к выплате, руб.	Дата завершения договора
1	Прио-Внешторгбанк (ПАО) г. Рязань	договор №95-21-0-0005/01 от 25.05.2021	10%	5 000 000,00	407 500,00	22.05.2026
2	Прио-Внешторгбанк (ПАО) г. Рязань	договор №95-22-0-0038/01 от 21.09.2022	10%	10 000 000,00	3 862 000,00	14.09.2027
3	Прио-Внешторгбанк (ПАО) г. Рязань	договор №95-24-0-0004/01 от 27.02.2024	10%	10 000 000,00	760 000,00	25.02.2026
4	Прио-Внешторгбанк (ПАО) г. Рязань	договор №95-25-0-0009/01 от 14.02.2025	12%	20 000 000,00	20 000 000,00	11.02.2028
5	Прио-Внешторгбанк (ПАО) г. Рязань	договор №95-25-0-0029 от 15.05.2025	15%	30 000 000,00	30 000 000,00	14.05.2027
6	Прио-Внешторгбанк (ПАО) г. Рязань	договор №95-25-0-0047/01 от 28.08.2025	22%	10 000 000,00	10 000 000,00	27.08.2027
	Итого				65 029 500,00	

Кредиты обеспечены залогом имущества и поручительствами.

ИМУЩЕСТВО В ЗАЛОГЕ
Mercedes Benz 4x2 1848 (VIN) LRDS6PEB4PG004988 P553TK790 Грузовой а/м SCANIA G4X200 G440 VIN YS2G4X20002182433 P402A790 KAMAZ M1840 VIN XTC549005L2536122 P398PA790 полуприцеп Schmitz Cargobull 9084 VIN X1Y908400R9018455 EO 901350 Зем.участок Чехов, Новоселки Погрузчик телескопический WEIDEMANN,T5522 в комплекте с паллетными вилами и ковшом Погрузчик телескопический WEIDEMANN, T4512 Тягач седельный DONGFENG GX VIN:LGAG3DV27R8853319 M531BT550

4. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Расходы текущего периода по статьям раскрыты в таблице 10.

Раскрытие информации об условном расходе, доходе по налогу на прибыль в соответствии с п.25 ПБУ 18/02 за 2025 год, в тыс. руб.

Прибыль до налогообложения	19 218
изменение отложенного налогового актива	7 206
изменение отложенного налогового обязательства	-6 143
Текущий налог на прибыль	-4 021
Расход по налогу за отчетный период	-5 084
Условный расход по налогу	-4 804
Постоянный налоговый расход	-279
Чистая прибыль	14 133

5. Отчета о движении денежных средств за 2025 год.

В Отчете о движении денежных средств показатели отражены с НДС.

6. Иная информация

6.1 Информация о связанных сторонах на 31.12.2025 г.

- Участник, бенефициар:
Юдин Эдуард Вячеславович – участник 50% доли собственности в УК.
Лебедева Екатерина Владимировна – участник 50% доли собственности в УК.
В 2025 году начисление и выплата дивидендов не производилось.

Руководитель: Юдин Эдуард Вячеславович – занимает должность генерального директора.
За 2025 год доход составил 2 424 тыс. руб.

Аффилированные лица	Причина аффилированности	Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2025	
			дебиторская	кредиторская
Организации, принадлежащие к одной группе лиц				
ООО ЕПГ		Договор поставки · отгружено (покупатель) 43 772 тыс. руб., оплачено 11 273 тыс. руб. Договор оказания транспортных услуг (поставщик) - оказано услуг 83 111 тыс. руб., полностью оплачены	38 233 тыс. руб.	
Лебедева Екатерина Владимировна	Через участника	Договор аренды земельного участка Услуги получены (поставщик) 9 600 тыс.руб. Договор аренды транспортных средств, услуги получены 4 800 тыс. руб, оплачено 1 800 тыс. руб.		14 860 тыс. руб

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. нет.
Резерв по сомнительным долгам не формировался.

6.2. На дату подписания финансовой отчетности отсутствуют факторы, обуславливающие существенную неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в непрерывности деятельности ООО «ТД Современные материалы».

ООО «ТД Современные материалы» не планирует прекращать деятельность в обозримом будущем.

6.3. Информация о событиях после отчетной даты.

События, которые подтверждают обстоятельства, существовавшие в отчетном году, произошедшие после отчетной даты и на дату подписания финансовой отчетности отсутствуют.

6.4. Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды:

Для сохранения принципа сопоставимости показателей отчетности бухгалтерской отчетности внесены следующие корректировки

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		до исправлений	после исправлений	исправления	до исправлений	после исправлений	исправления
IV. Долгосрочные обязательства							
Прочие долгосрочные обязательства	1450	42 087	14 655	-27 432	37 456	22 659	14 797
V. Краткосрочные обязательства							
Обязательство по аренде	1520	0	27 432	27 432	0	14 797	14 797
БАЛАНС	1700	298 253	298 253	0	221 910	221 910	0

6.5. После представления бухгалтерской отчетности в ИФНС, но до даты утверждения Общим собранием учредителей, произведена корректировка бухгалтерской отчетности в связи с распределением кредиторской задолженности по договорам займа на долгосрочную и краткосрочную:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		до исправлений	после исправлений	исправления	до исправлений	после исправлений	исправления	до исправлений	после исправлений	исправления
IV. Долгосрочные обязательства										
Заемные средства	1410	65 030	23 862	- 41 168	67 104	6 094	- 61 010	55 792	8 326	- 47 466
V. Краткосрочные обязательства										
Заемные средства	1510	16 412	57 580	41 168	594	61 604	61 010	10 203	57 669	47 466
БАЛАНС	1700	297 299	297 299	0	298 253	298 253	0	221 910	221 910	0

А также в отчете о движении денежных средств произведено перераспределение денежных потоков между текущей, инвестиционной и финансовой деятельностью за 2025 и 2024 годы.

Генеральный директор
ООО «ГД Современные материалы»

Юдин Э.В.

10.04.2026 г.

3. Нематериальные активы

Изменения за период

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

На начало года	Изменения за период
----------------	---------------------

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Написание прав полевых записей

[illegible]

Транспортные средства	За 2025 г.	74 355	(12 825)	29 946	(13 765)	5 668	(13 215)	60 590	(20 372)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	44 409	(2 863)	-	-	-	-	74 355	(12 825)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	117 486	141 207	104 909
в том числе:			
Сооружения	27 792	30 242	31 458
Машины и оборудование (кроме офисного)	13 524	12 515	7 034
Офисное оборудование	731	487	820
Транспортные средства	72 498	94 681	65 579
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 940	3 282	18
Неамортизируемые основные средства - всего	5 022	5 022	5 022
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			
Земельные участки	5 022	5 022	5 022
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной 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)

На начало года	Изменения за период	На конец периода
----------------	---------------------	------------------

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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	56 541	-	518 479	(486 391)	-	(486 391)	-	X	-	88 629	-	-
	За 2024 г.	38 871	-	805 882	(788 212)	-	(788 212)	-	X	-	56 541	-	-
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г.	5 896	-	53 062	(4 013)	-	(4 013)	-	(35 388)	-	19 558	-	-
	За 2024 г.	2 949	-	46 310	(6 457)	-	(6 457)	-	(36 907)	-	5 896	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	7 643	-	124	(189 661)	-	(189 661)	-	200 804	-	18 910	-	-
	За 2024 г.	5 379	-	307	(157 085)	-	(157 085)	-	159 043	-	7 643	-	-
Товары	За 2025 г.	37 596	-	321 106	(223 579)	-	(223 579)	-	(90 600)	-	44 523	-	-
	За 2024 г.	27 313	-	627 575	(558 111)	-	(558 111)	-	(59 180)	-	37 596	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	5 406	-	68 007	(67 775)	-	(67 775)	-	-	-	5 638	-	-
	За 2024 г.	3 230	-	67 981	(65 805)	-	(65 805)	-	-	-	5 406	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	76 180	(1 363)	-	(1 363)	-	(74 816)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	63 710	(755)	-	(755)	-	(62 955)	-	-	-	-
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	4 469	3 950	2 382
в том числе:			
Готовая продукция	2 590	1 903	227
Товары	1 879	2 047	2 155
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			списано					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	81 759 78 451	- 11 312	- (2 074)	- (2 074)	- (2 074)	- (2 074)	66 100 81 759
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 094 8 326	20 000 -	- -	- (2 232)	- (2 232)	- (2 232)	- 23 862
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	6 094 -
Обязательства по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 655 22 659	- -	- -	- -	- -	- -	- 1 070
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	14 655 -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	108 646 110 976	124 355 78 013	328 29	(132 311) (80 289)	(75) (82)	- -	100 944 108 646
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	33 096 30 518	93 247 33 152	- -	(76 664) (30 495)	(75) (78)	- -	49 605 33 096
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	18 567 24 203	9 842 18 440	- -	(17 828) (24 071)	(78) (4)	- -	33 096 10 581
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	18 567 -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	940 820	58 513	328 29	(804) (422)	- -	- -	- 522
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	42 087 37 456	3 211 19 390	- -	(30 757) (14 760)	- -	- -	940 14 541
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	61 010	40 000	-	(59 842)	-	-	42 087 41 168

Краткосрочные займы	За 2024 г.	57276	78 000	-	(74 266)	-	61 010
	За 2025 г.	-	15 400	-	-	-	15 400
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	594	418	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	393	201	-	-	-	1 012
	За 2025 г.	674	2	-	(361)	-	594
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	1 356	50	-	(732)	-	315
	За 2025 г.	9 771	-	-	(5 105)	-	674
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	6 094	3 677	-	-	-	4 666
	За 2025 г.	2 372	-	-	(788)	-	9 771
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	2 372	-	-	-	1 584
	За 2025 г.	538	370	-	(5)	-	2 372
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	328	211	-	-	-	903
	За 2025 г.	-	1 780	-	-	-	538
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	8	26	-	-	-	1 780
	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	35
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	8
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	190 405	124 355	328	(134 385)	(75)	167 044
	За 2025 г.	189 427	89 325	29	(80 289)	(82)	190 405

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	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	395 087	700 642
Затраты на оплату труда	46 390	26 699
Отчисления на социальные нужды	10 347	5 494
Амортизация	31 442	25 150
Прочие затраты	127 132	126 071
Итого по элементам	610 398	884 056
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(54 456)	(44 137)
Итого расходы по обычным видам деятельности	555 942	839 919