ПОЯСНЕНИЯ
К БУХАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(Корректировка 1)
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"АЛЬМЕТ" ЗА 2025 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности

ООО «Альмет» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Альмет"
ИНН 7452105523, КПП 745201001
Общество с ограниченной ответственностью "Альмет", зарегистрировано 21.09.2012 года Инспекции Федеральной налоговой службы по Тракторозаводскому району гор. Челябинска, за основным регистрационным номером (ОГРН) 1127452006054
Юридический адрес: 454085, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Кулибина, дом № 5

Фактический адрес: 454085, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Кулибина, дом № 5

Уставный капитал Общества составил 50 тыс. руб.

1.2. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является:

25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в

другие группировки

1.3. Структура капитала, основные акционеры.

Участниками Общества являются:

Адищев Максим Алексеевич, размер доли 20%

Адищева Марина Геннадьевна, размер доли 20%

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Исполнительный орган Общества – директор:

Адищев Максим Алексеевич

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025 г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025 г. обособленных подразделений нет.

1.7. Численность работающих сотрудников Общества составляет:

Наименование показателя	**2025 г.**	**2024 г.**
Среднегодовая численность	**22**	**23**
Численность работающих сотрудников на 31.12.2025 г.	**22**	**23**

1.8. Ведение бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтером – Бояршиной Натальей Владимировной

1.9 Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

ООО «АЛЬМЕТ» работает в сфере оказания услуг по металлообработке и поставке металлорежущего инструмента, а именно производим серийные узлы топливной аппаратуры для ПАО «КАМАЗ» и ПАО «Автодизель», детали опытных образцов авиационных двигателей нового поколения, включая перспективный двигатель ПД-35. Оказываем полный цикл изготовления сложной оснастки и инструментов для прессования и штамповки, токарная и фрезерная обработка любых видов стали, кроме чугуна, термическое улучшение характеристик металлических заготовок, нанесение защитных и декоративных гальванических покрытий.

Выручка организации за отчетный период 2025 года составила 68 570 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года в 2 раза. Существенная прибыль организации за отчетный период отсутствует. Снижение показателей связано с тем, что в 2025 году произошел серьёзный спад в автомобильной промышленности предприятий ПАО «ГАЗ», ПАО «КАМАЗ», снижение выпуска грузовой техники, общий спад промышленного производства в России и задержки по платежам со стороны контрагентов по коммерческим отгрузкам. Общая тенденция спада в сфере машиностроения в 2025 году вызывает финансовый дефицит.

Разница между прибылью в бухгалтерской отчетности за 2025 г. формы №2 и прибылью в налоговой отчетности за 2025 г., связано с тем, что прибыль для целей налогообложения и бухгалтерская прибыль определяются по-разному. Организация является лизингополучателем, а лизингополучатель учитывает в качестве налоговых расходов регулярные платежи по договору по мере их начисления, лизинговый платеж по оборудованию, поступившему в 2025 г. превышает сумму амортизации начисленную исходя из срока службы оборудования, а по оборудованию, поступившему до 2025 г. лизинговый

платеж меньше суммы амортизации. Данные временные разницы создают разрыв в расчете бухгалтерской и налоговой прибыли.

1.10 Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

1.11. Корректировка Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Изменения в Бухгалтерскую отчетность за 2025 г. вносятся по следующей причине.
При формировании отчетности за 1 квартал 2026 г. были обнаружены недочеты в отражении операций по выбытию имущества организации (основных средств), что повлияло на ошибочное начисление амортизации с выбывших объектов. В представленной корректировке данные недочеты устранены.
На налоговый учет данное событие не повлияло.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1.Организационные положения

1.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С

1.2. Первичные учетные документы

Организация использует унифицированные печатные формы, установленные нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения.

1.3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой 1С.

1.4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27/2021 (в форме сторнировочной или дополнительной записи)

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

1.5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

1.6. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2. Методические положения

2.1. Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление

объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

2.2. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.3. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07). Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат

интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07). Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

2.4. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

2.5. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Готовая продукция учитываются по фактической производственной себестоимости на счете 43 в разрезе каждой единицы продукции (п. 36 ФСБУ 5/2019)**.**

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты не распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг, а списываются ежемесячно в управленческие расходы.

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально основной зарплате производственных рабочих.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются ежемесячно равномерно.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы отсутсвуют

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.	36 631	(21 912)	260	-	-	(3 166)	-	-	-	(13 562)	12 567	23 328	(12 511)
	За 2024 г.	28 392	(10 454)	762	-	-	(5 533)	-	-	-	-	-	36 631	(21 912)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	21 692	(8 548)	260	-	-	(2 929)	-	-	-	-	-	21 951	(11 478)
	За 2024 г.	21 378	(4 062)	313	-	-	(4 487)	-	-	-	-	-	21 692	(8 548)
Офисное оборудование	За 2025 г.	799	(727)	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	799	(782)
	За 2024 г.	760	(608)	39	-	-	(118)	-	-	-	-	-	799	(727)
Транспортные средства	За 2025 г.	13 562	(12 489)	-	-	-	(78)	-	-	-	(13 562)	12 567	-	-
	За 2024 г.	6 085	(5 712)	-	-	-	(852)	-	-	-	-	-	13 562	(12 489)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	578	(148)	-	-	-	(103)	-	-	-	-	-	578	(251)
	За 2024 г.	169	(72)	409	-	-	(76)	-	-	-	-	-	578	(148)

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.	85 418	(21 501)	14 365	-	-	(18 638)	-	-	-	99 783	(40 139)
	За 2024 г.	62 076	(11 675)	30 819	-	-	(15 752)	-	-	-	85 418	(21 501)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	85 418	(21 501)	206	-	-	(17 121)	-	-	-	85 624	(38 622)
	За 2024 г.	54 599	(6 287)	30 819	-	-	(15 214)	-	-	-	85 418	(21 501)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	14 158	-	-	(1 517)	-	-	-	14 158	(1 517)
	За 2024 г.	7 477	(5 388)	-	-	-	(537)	-	-	-	-	-

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	70 461	78 635	68 339
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	57 476	77 060	65 629
Офисное оборудование	17	73	152
Транспортные средства	12 641	1 073	2 462
Другие виды основных средств	327	430	97

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.	-	-	14 158	-	-	(14 158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 580	-	-	(31 580)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	14 158	-	-	(14 158)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	39	-	-	(39)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	409	-	-	(409)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 132	-	-	(31 132)	-	-

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.	700	-	12 501	(11 920)	-	-	-	-	1 281	-
	За 2024 г.	500	-	570	(370)	-	-	-	-	700	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	700	-	2 501	(1 920)	-	-	-	-	1 281	-
	За 2024 г.	500	-	570	(370)	-	-	-	-	700	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	18 000	(18 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	18 000	(18 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	700	-	30 501	(29 920)	-	-	-	-	1 281	-
	За 2024 г.	500	-	570	(370)	-	-	-	-	700	-

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.	7 881	-	94 787	(63 444)	-	-	X / X	39 224	-
	За 2024 г.	14 838	-	91 170	(98 126)	-	-	X / X	7 881	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 584	-	11 954	(260)	-	-	(4 136) / -	11 142	-
	За 2024 г.	11 182	-	18 811	(246)	-	-	(26 162) / -	3 584	-
Готовая продукция	За 2025 г.	2 213	-	-	(53 094)	-	-	56 137 / -	5 257	-
	За 2024 г.	645	-	-	(65 894)	-	-	67 461 / -	2 213	-
Товары	За 2025 г.	2 084	-	823	(211)	-	-	(699) / -	1 997	-
	За 2024 г.	2 598	-	5 967	(5 129)	-	-	(1 352) / -	2 084	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	82 010	(9 879)	-	-	(51 302) / -	20 829	-
	За 2024 г.	412	-	66 391	(26 857)	-	-	(39 947) / -	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	41 722	-	16 332	-	(38 602)	-	-	-	19 453	-
	За 2024 г.	24 267	-	41 790	130	(24 464)	-	-	-	41 722	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 224	-	7 595	-	(11 635)	-	-	-	9 183	-
	За 2024 г.	6 916	-	14 004	-	(7 697)	-	-	-	13 224	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 200	-	8 654	-	(26 679)	-	-	-	10 175	-
	За 2024 г.	17 233	-	27 652	-	(16 686)	-	-	-	28 200	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	131	-	8	-	(120)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	35	-	(35)	130	-	-	-	-	131	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	168	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	168	-	-	-	-	-	168	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	76	-	-	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	69	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	41 722	-	16 332	-	(38 602)	-	-	X	19 453	-
	За 2024 г.	24 267	-	41 790	130	(24 464)	-	-	X	41 722	-

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	12 553	12 553	32 014	32 014	11 177	11 177
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 216	9 216	13 567	13 567	6 934	6 934
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 337	3 337	18 447	18 447	4 243	4 243

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.	46 996	7 277	-	-	-	-	54 273
	За 2024 г.	45 736	1 260	-	-	-	-	46 996
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	46 996	7 277	-	-	-	-	54 273
	За 2024 г.	45 736	1 260	-	-	-	-	46 996
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	64 618	14 288	-	(22 807)	-	-	56 099
	За 2024 г.	53 239	32 789	-	(21 410)	-	-	64 618
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 053	940	-	(2 310)	-	-	1 683
	За 2024 г.	3 375	1 139	-	(1 460)	-	-	3 053
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	242	1 967	-	2	-	-	2 210
	За 2024 г.	5 051	232	-	(5 041)	-	-	242
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	73	-	-	(73)	-	-	-
	За 2024 г.	22	51	-	-	-	-	73
Расчеты по аренде	За 2025 г.	53 544	9 893	-	(17 199)	-	-	46 238
	За 2024 г.	42 638	24 108	-	(13 202)	-	-	53 544
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	505	-	-	(380)	-	-	125
	За 2024 г.	4	501	-	-	-	-	505
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 381	-	-	(1 500)	-	-	3 881
	За 2024 г.	-	5 381	-	-	-	-	5 381
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 355	-	-	-	-	1 355
	За 2024 г.	1 642	-	-	(1 642)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	588	132	-	(117)	-	-	603
	За 2024 г.	39	549	-	-	-	-	588
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 229	-	-	(1 229)	-	-	-
	За 2024 г.	449	828	-	(48)	-	-	1 229
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	1	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	20	-	-	(17)	-	-	3
Итого	За 2025 г.	111 614	21 565	-	(22 807)	-	X	110 372
	За 2024 г.	98 975	34 049	-	(21 410)	-	X	111 614

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	3 384	3 343	8 797
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 683	3 053	3 375
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 701	290	5 422

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 598	33 277
Затраты на оплату труда	36 909	36 844
Отчисления на социальные нужды	7 297	6 773
Амортизация	21 804	21 284
Прочие затраты	19 544	18 993
Итого по элементам	91 153	117 173
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(24 424)	(1 283)
Итого расходы по обычным видам деятельности	66 729	115 890