

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью "СтройАчинск"

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Организация осуществляет виды деятельности, по которым в 2025 году получена выручка:

| | | |
|--------------------|----------|---|
| 218 927 тыс.руб. - | 41.20 | Строительство жилых и нежилых зданий |
| 176 916 тыс.руб. - | 68.10.21 | Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имуществ |
| 29 664 тыс.руб. - | 68.32.1 | Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или |
| 29 936 тыс.руб. - | 86.90.4 | Деятельность санаторно-курортных организаций |
| 6 777 тыс.руб. - | | прочая выручка |
| 462 220 тыс.руб. - | | ИТОГО |

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

Существенных изменений в учетной политике и исправлений ошибок за прошлые периоды в бухгалтерском учете в 2025 году не было.

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 ¹ | | 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 20 <u>25</u> г. ² | 3 215 | (486) | | () | | (327) | | | | | | 3 215 | (813) |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 3 215 | (158) | | () | | (328) | | | | | | 3 215 | (486) |
| в том числе: <i>Лицензии на добычу полезных ископаемых</i> | за 20 <u>25</u> г. ² | 3 215 | (486) | | () | | (327) | | | | | | 3 215 | (813) |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 3 215 | (158) | | () | | (328) | | | | | | 3 215 | (486) |

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 ¹ | | 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 20 <u>25</u> г. ² | | () | | () | | () | | | | | | () | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | | () | | () | | () | | | | | | () | |
| в том числе: (группа) | за 20 <u>25</u> г. ² | | () | | () | | () | | | | | | () | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | | () | | () | | () | | | | | | () | |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵ | На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶ | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷ |
|--|--|---|---|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | 2 402 | 2 729 | 3 057 |
| в том числе: | | | |
| <i>Лицензии на добычу полезных ископаемых</i> | 2 402 | 2 729 | 3 057 |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | | | |
| в том числе: (группа) | | | |

3.4. 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 _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | () | () | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | () | () | | |
| в том числе: (группа) | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | () | () | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | () | () | | |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | () | () | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | () | () | | |
| в том числе: (группа) | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | () | () | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | () | () | | |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | () | () | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | () | () | | |
| в том числе: (группа) | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | () | () | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | () | () | | |

3.5. 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 _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | |
| в том числе: (группа) | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | |
| из них исключительные права | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | |
| в том числе: (группа) | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | | | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | | | |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств (собственных)

| 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 | накопленные амортизация и обесценение | | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за 20 25 г. ² | 74 259 | (42 652) | 0 | (39) | 26 | (2 595) | | | () | | | 74 220 | (45 221) |
| | за 20 24 г. ³ | 72 206 | (40 141) | 2 119 | (66) | 66 | (2 577) | | | () | | | 74 259 | (42 652) |
| в том числе: здания | за 20 25 г. ² | 17 915 | (13 532) | | () | | (274) | | | () | | | 17 915 | (13 806) |
| | за 20 24 г. ³ | 17 915 | (13 258) | | () | | (274) | | | () | | | 17 915 | (13 532) |
| сооружения, передаточные устройства | за 20 25 г. ² | 6 620 | (5 445) | | (39) | 26 | (129) | | | | | | 6 581 | (5 548) |
| | за 20 24 г. ³ | 6 620 | (5 315) | | () | | (130) | | | | | | 6 620 | (5 445) |
| вычислительная техника и оргтехника | за 20 25 г. ² | 1 169 | (331) | | () | | (111) | | | | | | 1 169 | (442) |
| | за 20 24 г. ³ | 1 169 | (220) | | () | | (111) | | | | | | 1 169 | (331) |
| машины и оборудование (кроме офисного) | за 20 25 г. ² | 36 600 | (19 649) | | () | | (1 470) | | | | | | 36 600 | (21 119) |
| | за 20 24 г. ³ | 34 547 | (18 268) | 2 119 | (66) | 66 | (1 447) | | | | | | 36 600 | (19 649) |
| транспортные средства | за 20 25 г. ² | 11 152 | (3 342) | | () | | (583) | | | | | | 11 152 | (3 925) |
| | за 20 24 г. ³ | 11 152 | (2 759) | | () | | (583) | | | | | | 11 152 | (3 342) |
| производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент | за 20 25 г. ² | 529 | (353) | | () | | (28) | | | | | | 529 | (381) |
| | за 20 24 г. ³ | 529 | (321) | | () | | (32) | | | | | | 529 | (353) |
| земельные участки | за 20 25 г. ² | 274 | (0) | | () | | () | | | | | | 274 | (0) |
| | за 20 24 г. ³ | 274 | (0) | | () | | () | | | | | | 274 | (0) |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|---|--|---|---|---|---|--|------------------|------------------|--|--------------------------------------|--|---|---------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортиза- ция | обесцене- ние | переоценка | | фактическая (переоце- ненная) стоимость | накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние | |
| | | | | | фактическая (переоце- ненная) стоимость | накоплен- ные аморти- зация и обесцене- ние | | | фактическая (переоце- ненная) стоимость | накоплен- ная амортиза- ция | | | |
| Права пользования активами - всего | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | 5 195 | (417) | 5 | (0) | 0 | (209) | | | | | 5 200 | (626) |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | 7 837 | (655) | 2343 | (4985) | 513 | (275) | | | | | 5 195 | (417) |
| в том числе: <i>здания</i> | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | 3 165 | (201) | | () | | (113) | | | | | 3 165 | (314) |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | 5 658 | (453) | 2067 | (4560) | 425 | (173) | | | | | 3 165 | (201) |
| <i>машины и оборудование (кроме офисного)</i> | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | 437 | (56) | | () | | (20) | | | | | 437 | (76) |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | 437 | (35) | | () | | (21) | | | | | 437 | (56) |
| <i>транспортные средства</i> | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | 276 | (2) | 5 | () | | (23) | | | | | 281 | (25) |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | 425 | (62) | 276 | (425) | 88 | (28) | | | | | 276 | (2) |
| <i>земельные участки</i> | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | 1 317 | (158) | | () | | (53) | | | | | 1 317 | (211) |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | 1 317 | (105) | | () | | (53) | | | | | 1 317 | (158) |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства (собственные и арендованные)

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵ | На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶ | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷ |
|---|--|---|---|
| Амортизируемые основные средства - всего | 33 299 | 36 111 | 38 972 |
| в том числе: | | | |
| <i>здания</i> | 6 960 | 7 348 | 9 862 |
| <i>сооружения, передаточные устройства</i> | 1 034 | 1 176 | 1 306 |
| <i>машины и оборудование (кроме офисного)</i> | 15 841 | 17 331 | 16 681 |
| <i>вычислительная техника и оргтехника</i> | 728 | 838 | 949 |
| <i>транспортные средства</i> | 7 482 | 8 083 | 8 756 |
| <i>производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент</i> | 148 | 176 | 207 |
| <i>земельные участки (арендованные)</i> | 1 106 | 1 159 | 1 211 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 274 | 274 | 274 |
| в том числе: | | | |
| <i>используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы</i> | | | |
| <i>основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются</i> | | | |
| <i>земельные участки</i> | 274 | 274 | 274 |
| <i>инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости</i> | | | |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования (балансовая стоимость)

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵ | На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶ | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷ |
|---|--|---|---|
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего | 15 343 | 16 413 | 17 482 |
| в том числе: | | | |
| <i>здания</i> | 2 222 | 2 327 | 2 432 |
| <i>машины и оборудование</i> | 6 118 | 6 522 | 6 925 |
| <i>транспортные средства</i> | 7 003 | 7 564 | 8 125 |

4.5. Капитальные вложения в основные средства (собственные) (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 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 5 | | () | (5) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 0 | | 2 067 | | () | (2 067) | 0 | |
| в том числе: <i>машины и оборудование</i> | за 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | | | 2 067 | | () | (2 067) | 0 | |
| <i>транспортные средства</i> | за 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 5 | | () | (5) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| <i>здания</i> | за 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| <i>земельные участки</i> | за 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | за 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 0 | | 52 | | () | (52) | 0 | |
| в том числе: <i>машины и оборудование</i> | за 20 <u>25</u> г. ² | 0 | | 0 | | () | (0) | 0 | |
| | за 20 <u>24</u> г. ³ | 0 | | 52 | | () | (52) | 0 | |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵ | На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶ | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷ |
|--|--|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | | | |
| в том числе: | | | |

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 20 25 г. | 544 572 | () | 904 524 | (1 038 879) | | | X | X | 410 217 | () |
| | за 20 24 г. | 280 105 | () | 466 651 | (202 184) | | | X | X | 544 572 | () |
| в том числе: <i>10-1 продукты, медикаменты</i> | за 20 25 г. | 2 | () | 369 | (371) | | | () | | 0 | () |
| | за 20 24 г. | 255 | () | 2 030 | (2 283) | | | () | | 2 | () |
| <i>10-3 топливо</i> | за 20 25 г. | 645 | () | 7 149 | (7 042) | | | () | | 752 | () |
| | за 20 24 г. | 2 029 | () | 2 592 | (3 976) | | | () | | 645 | () |
| <i>10-5 запасные части</i> | за 20 25 г. | 626 | () | 2 142 | (2 618) | | | () | | 150 | () |
| | за 20 24 г. | 931 | () | 2 908 | (3 213) | | | () | | 626 | () |
| <i>10-8 строительные материалы</i> | за 20 25 г. | 47 394 | () | 201 816 | (170 831) | | | (-14) | | 78 365 | () |
| | за 20 24 г. | 45 695 | () | 146 554 | (144 855) | | | () | | 47 394 | () |
| <i>10-9 инвентарь и хозяйственные принадлежности</i> | за 20 25 г. | 3 225 | () | 3 332 | (4 179) | | | (1) | | 2 379 | () |
| | за 20 24 г. | 2 820 | () | 3 144 | (2 739) | | | () | | 3 225 | () |
| <i>10-10 спецодежда на складе</i> | за 20 25 г. | 160 | () | 206 | (279) | | | (6) | | 93 | () |
| | за 20 24 г. | 292 | () | 361 | (493) | | | () | | 160 | () |
| <i>10-21 малоценное оборудование и запасы</i> | за 20 25 г. | 0 | () | 534 | (541) | | | (7) | | 0 | () |
| | за 20 24 г. | 0 | () | 869 | (869) | | | () | | 0 | () |
| <i>готовая продукция</i> | за 20 25 г. | 16 416 | () | 466 472 | (386 546) | | | () | | 96 342 | () |
| | за 20 24 г. | 60 172 | () | | (43 756) | | | () | | 16 416 | () |
| <i>затраты в незавершенном производстве</i> | за 20 25 г. | 476 104 | () | 222 504 | (466 472) | | | () | | 232 136 | () |
| | за 20 24 г. | 167 911 | () | 308 193 | () | | | () | | 476 104 | () |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 25 г. ⁵ | На 31 декабря 20 24 г. ⁶ | На 31 декабря 20 23 г. ⁷ |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | | | |
| в том числе: | | | |
| сырье и материалы | | | |
| товары | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | | | |
| в том числе: | | | |
| готовая продукция | | | |
| товары | | | |

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 | | |
|--|--------------------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|---|------------|------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | | списано | | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва по сомнительным долгам | погашено | на расходы | за счет резерва по сомнительным долгам | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 25 г. ¹ | 11 104 | () | 26 519 | | () | (8 249) | () | () | | () | 29 374 | () |
| | за 20 24 г. ² | 12 789 | (0) | 0 | | () | (1 685) | (0) | () | | () | 11 104 | () |
| <i>В том числе:</i> <i>расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)</i> | за 20 25 г. ¹ | 11 104 | () | 9 952 | | () | (8 249) | () | () | | () | 12 807 | () |
| | за 20 24 г. ² | 12 789 | () | | | () | (1 685) | () | () | | () | 11 104 | () |
| <i>расчеты с разными дебиторами (счет 76)</i> | за 20 25 г. ¹ | 0 | () | 16 567 | | () | () | () | () | | () | 16 567 | () |
| | за 20 24 г. ² | 0 | () | | | () | () | () | () | | () | 0 | () |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 25 г. ¹ | 6 505 | (145) | 44 476 | | (6 830) | (5 858) | () | () | 3 542 | () | 45 123 | (3 433) |
| | за 20 24 г. ² | 8 496 | (138) | 5 356 | | (1 545) | (7 348) | (0) | () | 1 538 | () | 6 505 | (145) |
| <i>В том числе:</i> <i>расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)</i> | за 20 25 г. ¹ | 5 408 | (145) | 34 914 | | (6 830) | (5 271) | () | () | 3 542 | () | 35 051 | (3 433) |
| | за 20 24 г. ² | 3 848 | (138) | 5 272 | | (1 545) | (3 712) | () | () | 1 538 | () | 5 408 | (145) |
| <i>авансы выданные поставщикам и подрядчикам (счет 60)</i> | за 20 25 г. ¹ | 251 | () | 2 310 | | () | (208) | () | () | | | 2 353 | () |
| | за 20 24 г. ² | 3 705 | () | 56 | | () | (3 510) | () | () | | | 251 | () |
| <i>расчеты с разными дебиторами (счет 76.09)</i> | за 20 25 г. ¹ | 425 | () | 6 999 | | () | (372) | () | () | | | 7 052 | () |
| | за 20 24 г. ¹ | 435 | () | 21 | | () | (31) | () | () | | | 425 | () |
| <i>расчеты по налогам и сборам (счет 68)</i> | за 20 25 г. ¹ | 0 | () | 5 | | () | () | () | () | | | 5 | () |
| | за 20 24 г. ² | | () | | | () | () | () | () | | | 0 | () |
| <i>расчеты по ЕНС (счет 68.90)</i> | за 20 25 г. ¹ | 413 | () | 248 | | () | () | () | () | | | 661 | () |
| | за 20 24 г. ² | 508 | () | | | () | (95) | () | () | | | 413 | () |
| <i>расчеты по социальному страхованию и обеспечению (счет 69)</i> | за 20 25 г. ¹ | 0 | () | | | () | () | () | () | | | 0 | () |
| | за 20 24 г. ² | 0 | () | | | () | () | () | () | | | 0 | () |
| <i>расчеты с подотчетными лицами (счет 71)</i> | за 20 25 г. ¹ | 1 | () | | | () | (1) | () | () | | | 0 | () |
| | за 20 24 г. ² | | () | 1 | | () | () | () | () | | | 1 | () |
| <i>расчеты с персоналом по прочим операциям (счет 76)</i> | за 20 25 г. ¹ | 7 | () | | | () | (7) | () | () | | | 0 | () |
| | за 20 24 г. ² | | () | 7 | | () | () | () | () | | | 7 | () |
| <i>Расходы будущих периодов (счет 97.21)</i> | за 20 25 г. ¹ | 0 | () | | | () | () | () | () | | | 0 | () |
| | за 20 24 г. ² | 0 | () | | | () | () | () | () | | | 0 | () |
| Итого | за 20 25 г. ¹ | 17 609 | (145) | 70 995 | | (6 830) | (14 107) | (0) | () | 3 542 | x | 74 497 | (3 433) |
| | за 20 24 г. ² | 21 285 | (138) | 5 356 | | (1 545) | (9 033) | (0) | () | 1 538 | x | 17 609 | (145) |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 25 г. ⁵ | | На 31 декабря 20 24 г. ⁶ | | На 31 декабря 20 23 г. ⁷ | |
|--|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 20 174 | 20 174 | 1 961 | 1 961 | 9 115 | 9115 |
| в том числе: <i>авансы выданные поставщикам и подрядчикам (счет 60)</i> | 126 | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)</i> | 20 048 | 20 048 | 1 961 | 1 961 | 9 115 | 9115 |
| | | | | | | |

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 | погашо | на доходы | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 25 г. ¹ | 7 438 | 5 | | (210) | () | () | 7 233 |
| | за 20 24 г. ² | 9 842 | 2 272 | | (4 676) | () | () | 7 438 |
| в том числе: долгосрочные обязательства по аренде (счет 76.07.1) | за 20 25 г. ¹ | 4 778 | 5 | | (210) | () | | 4 573 |
| | за 20 24 г. ² | 7 182 | 2 272 | | (4 676) | () | | 4 778 |
| прочие обязательства | за 20 25 г. ¹ | 2 660 | | | () | () | | 2 660 |
| | за 20 24 г. ² | 2 660 | | | () | () | | 2 660 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 25 г. ¹ | 588 262 | 102 262 | 127 | (169 345) | (1) | | 521 305 |
| | за 20 24 г. ² | 373 572 | 248 834 | | (34 091) | (53) | | 588 262 |
| в том числе: перед поставщиками и подрядчиками (счет 60) | за 20 25 г. ¹ | 533 930 | 77 391 | | (139 574) | (1) | | 471 746 |
| | за 20 24 г. ² | 350 083 | 215 768 | | (31 921) | () | | 533 930 |
| перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62) | за 20 25 г. ¹ | 525 | 2 571 | | (525) | () | | 2 571 |
| | за 20 24 г. ² | 31 | 525 | | (29) | (2) | | 525 |
| расчеты с разными кредиторами (счет 76.09, 76.41) | за 20 25 г. ¹ | 39 200 | 19 115 | 127 | (28 944) | () | | 29 498 |
| | за 20 24 г. ² | 9 674 | 31 674 | | (2 097) | (51) | | 39 200 |
| расчеты с прочими кредиторами (счет 76.05) | за 20 25 г. ¹ | 6 276 | | | () | () | | 6 276 |
| | за 20 24 г. ² | 6 276 | | | () | () | | 6 276 |
| перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68) | за 20 25 г. ¹ | 457 | 475 | | (38) | () | | 894 |
| | за 20 24 г. ² | 262 | 239 | | (44) | () | | 457 |
| расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС (счет 68.02) | за 20 25 г. ¹ | 84 | 190 | | () | () | | 274 |
| | за 20 24 г. ² | 40 | 44 | | () | () | | 84 |
| по страховым взносам (счет 69) | за 20 25 г. ¹ | 405 | 410 | | () | () | | 815 |
| | за 20 24 г. ² | 0 | 405 | | () | () | | 405 |
| перед персоналом по оплате труда (счет 70) | за 20 25 г. ¹ | 1 345 | | | (264) | () | | 1 081 |
| | за 20 24 г. ² | 1 339 | 6 | | () | () | | 1 345 |
| расчеты с подотчетными лицами (счет 71) | за 20 25 г. ¹ | 0 | 268 | | () | () | | 268 |
| | за 20 24 г. ² | 0 | | | () | () | | 0 |
| расчеты по выплате действительной стоимости доли вышедшему участнику (счет 75) | за 20 25 г. ¹ | 5 867 | | | () | () | | 5 867 |
| | за 20 24 г. ² | 5 867 | | | () | () | | 5 867 |
| доходы полученные в счет будущих периодов (счет 98) | за 20 25 г. ¹ | 173 | 1 842 | | () | () | | 2 015 |
| | за 20 24 г. ² | | 173 | | () | () | | 173 |
| Итого | за 20 25 г. ¹ | 595 700 | 102 267 | 127 | (169 555) | (1) | x | 528 538 |
| | за 20 24 г. ² | 383 414 | 251 106 | 0 | (38 767) | (53) | x | 595 700 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵ | На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶ | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷ |
|--|--|---|---|
| Всего | 48 121 | 47 162 | 41 143 |
| в том числе: | | | |
| перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате)) | | | |
| перед поставщиками и подрядчиками (счет 60) | 48 121 | 47 162 | 41 143 |
| перед персоналом (счет 70) | | | |

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 _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | () | () | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | () | () | |
| в том числе: | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | () | () | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | () | () | |
| по гарантийному обслуживанию | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | () | () | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | () | () | |
| по оплате отпусков и вознаграждений | за _____ 20 <u>25</u> г. ² | | | () | () | |
| | за _____ 20 <u>24</u> г. ³ | | | () | () | |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵ | На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶ | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷ |
|----------------------------|--|---|---|
| Полученные - всего | 58 893 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | |
| <i>банковская гарантия</i> | | | |
| <i>зalog по договору</i> | 58 893 | 0 | 0 |
| Выданные - всего | | | |
| в том числе: | | | |
| <i>зalog в силу закона</i> | | | |
| <i>зalog по договору</i> | | | |
| <i>поручительство</i> | | | |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За <u>20 25</u> г. ² | За <u>20 24</u> г. ³ |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| Материальные затраты | 176 488 | 155 464 |
| Затраты на оплату труда | 25 212 | 23 054 |
| Отчисления на социальные нужды | 7 640 | 6 640 |
| Амортизация | 3 131 | 3 179 |
| Прочие затраты | 90 070 | 194 584 |
| Итого по элементам | 302 541 | 382 921 |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи | | |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 164 042 | 264 437 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 466 583 | 118 484 |

